



**INFORME DE RENDICIÓN DE CUENTAS
CORRESPONDIENTE A LA GESTION DE LA ADMINISTRACION DEL:**

**MINISTERIO DE EDUCACION
DUODECIMO INFORME**

DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

FUNCIONARIA QUE ENTREGA:

MINISTRA DE EDUCACION:

LUCY MOLINAR

CÉDULA: 3-77-664

FUNCIONARIA QUE RECIBE:

CONTRALORA GENERAL:

GIOCONDA TORRES DE BIANCHINI

DETALLE

NOTA DE PRESENTACIÓN		4
RESUMEN EJECUTIVO		5
I. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA Y FINANCIERA		14
ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS	CUADRO A	15
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	CUADRO B	16
CONCILIACIÓN BANCARIA	CUADRO C	18
II. COMENTARIOS GENERALES		39
A. BASE LEGAL DE LA RENDICIÓN DE CUENTA		40
B. ANTECEDENTES DEL MINISTERIO DE EDUCACIÓN		40
C. GENERALIDADES Y FUNCIONAMIENTO DEL MEDUCA		40
C.1. LAS PRINCIPALES FUNCIONES DE LA ADMINISTRACION.		41
D. OBJETIVOS, ALCANCE Y METODOLOGÍA UTILIZADA EN		
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE MEDUCA:		42
D.1 OBJETIVO GENERAL		42
D.2 OBJETIVOS ESPECIFICOS		42
D.3 ALCANCE DEL PRESUPUESTO		42
D.4 METODOLOGIA UTILIZADA EN EL PRESUPUESTO		43
D.5 BASE LEGAL DEL PRESUPUESTO		43
E. INFORMACIÓN ADMINISTRATIVA DEL MEDUCA		44
E.1 CARTA DE LA GERENCIA		44
E.2 COMENTARIOS DE LA GERENCIA		46
F. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA DE MEDUCA		49
F.1. CARTA DE GERENCIA DE LA INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA DEL MEDUCA.		49
F.2 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS.		51
F.3 CUENTAS POR PAGAR RESULTANTES DE LA GESTIÓN.		52

DETALLE

F.4 PORMENORIZADO DE EJECUCIÓN PESUPUESTARIA DE GASTO	53
G. INFORMACIÓN FINANCIERA DE MEDUCA	57
G.1 CARTA DE GERENCIA DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA DEL MEDUCA.	57
G.2 ACTIVO FIJO.	59
G.3 ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO SEGÚN REGION CON SUS RESPECTIVAS NOTAS REGIONALES.	60
G.4 ESTADO DE LAS CAJAS MENUDAS SEGÚN REGION CON SUS RESPECTIVAS NOTAS.	189
H. INFORMACIÓN LEGAL Y DE CUMPLIMIENTO DEL MEDUCA	191
H.1 CARTA DE GERENCIA DE LA INFORMACIÓN LEGAL Y DE CUMPLIMIENTO DEL MEDUCA LEY 47 DE 24 DE DICIEMBRE DE 1946 (MODIFICADA POR LA LEY 34 DE JULIO DE 1995).	191
H.2 CUMPLIMIENTO DE LA RESOLUCION NUM. 52-DFG DEL 4 DE FEBRERO DE 2013.	192
H.3 CUMPLIMIENTO DEL DECRETO 113 DE 21 DE JUNIO 1993 (MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.	192
H.4 CUMPLIMIENTO DE LA LEY 71 DE 18 DE OCTUBRE 2012 (LEY DE PRESUPUESTO).	192
I. INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA DEL MEDUCA	194
I.1 ESTADO DE LOS BIENES PATRIMONIALES ADQUIRIDOS POR REGION CON SUS RESPECTIVAS NOTAS.	194
I.2 ESTADO DE LOS SUELDOS PAGADOS SEGÚN CATEGORÍA A LOS FUNCIONARIOS QUE LABORAN EN EL MEDUCA CON SUS RESPECTIVAS NOTAS.	195
I.3 ESTADO DE LAS GARANTÍAS SOBRE FIANZAS DE CUMPLIMIENTO, PROBIDAD, DE RESPONSABILIDAD DE PAGO, DE MANEJO, DE ANTICIPO, DE PROPUESTA Y DE OTROS DOCUMENTOS QUE SE HAN MANEJADO EN EL MEDUCA CON SUS RESPECTIVAS NOTAS.	196
J. OBSERVACIONES FINALES	199
ANEXOS AL INFORME	199



PRESENTACIÓN

El informe Financiero del Ministerio de Educación es presentado bajo la forma y contenido del Manual de Contabilidad Gubernamental, adoptado mediante Decreto N° 113 del 21 de junio de 1993. El mismo presenta a los usuarios internos como externos, la posición financiera y sus resultados; así como la información del comportamiento de su presupuesto de gasto e información complementaria, durante la vigencia del **II trimestre del periodo fiscal 2013**.

Agradecemos a la Dirección de Contabilidad Nacional de la Contraloría General de la República, por el apoyo que siempre nos ha brindado.

Nos hemos propuesto seguir avanzando y perfeccionando cada día nuestro informe, de manera que podamos cumplir con nuestra tarea de brindarle una información veraz y oportuna.



LUCY MOLINAR
Ministra

RESUMEN EJECUTIVO

2^{do}. TRIMESTRE

1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO 2013.

En ocasión de rendirle cuenta del seguimiento a la ejecución de los proyectos y acciones que se realizan en las distintas unidades del Ministerio de Educación, en correspondencia con el Plan Estratégico 2010 – 2014. En cumplimiento a la política de transparencia de esta Institución, se presenta informe correspondiente al periodo del 1 de abril 30 de junio de 2013.

✚ **“Transformación Curricular”**: Se ejecuta a través de tres (3) subcomponentes: Taller de capacitación para la actualización y ajuste de los programas de estudios de Educación Media, es implementado en quince (15) Regiones Educativas, tiene un monto asignado de B/.293,423.00, con una inversión de B/. 19,032.00 al final de trimestre. En Educación Media se han beneficiado 180 docentes, con un 6.5% programado al fin del trimestre. Al finalizar el trimestre se logró la entrega de programas ajustados.

✚ **“Consultoría de Evaluación de Transformación Curricular”**: El objetivo de este proyecto es evaluar los tres años desarrollo de la Transformación Curricular en los diferentes Centros Educativos incluidos en esta modalidad. Dirigido a quince (15) Regiones Educativas. Dispone de un monto asignado de B/. 16,000.00; para este trimestre se concluyó con la inversión del 100% y se logró el informe de evaluación.

✚ **“Dotación de Equipo”**: 460 mesas de Laboratorios de Informática, utensilios de cocina, mobiliarios educativos, sillas de Preescolar; Premedia y Media, Camas para Enfermerías de las tres (3) escuelas modelos, se desarrolla en la Región Educativa de Panamá Centro, Panamá Oeste y Colón. El monto asignado es de B/. 12, 545,067.00, registra un 8.2% de avance en lo programado al final de trimestre, con una inversión de B/. 750,000.25, se han beneficiado 5,134 estudiantes, 270 docentes, administrativos y padres de familia de los nuevos centros modelos.

✚ **“Didácticos y Tecnológicos para Bibliotecas de Centros de Transformación”**: Suministrar estos recursos en los centros de transformación. Dotar a 31 Bibliotecas Escolares. Con una inversión a fin de trimestre de B/. 47,570.70. De lo programado a fin de trimestre se ejecutó un 8.2%.

✚ **“Acciones Administrativas”:** Dotar de recursos para la ejecución del Proyecto de Transformación, está dirigido a quince (15) Regiones Educativas. Con un monto asignado de B/. 2, 824,350.00 y una inversión a fin de trimestre de B/. 438,496.52. La ejecución programada al finalizar el segundo trimestre es de 15.50%, en tanto que, se indica una real ejecución del 100%. Este proyecto se desarrolló con estudiantes, docentes y padres de familia de 131 Centros Educativos de Transformación. Al finalizar el trimestre se logró suministrar a los estudiantes y docentes los recursos para los aprendizajes.

✚ **“Enseñanza Generalizada del Idioma Inglés”:** Se despliegan en tres subcomponentes: After School Program dirigido a 4,500 estudiantes, Teacher’s Training para 106 docentes y para el Programa Children’s Program 125,385 discentes, para un total de 129,991 beneficiados. Principalmente está orientado a promover el aprendizaje del idioma inglés, como lengua extranjera a nivel nacional. Presenta un 13.73% de lo programado al final del trimestre. Con un comprometido de B/. 7, 830,179.00, se ha invertido la cantidad de B/. 1, 075,399.33 al final de trimestre, Con este programa se pretende mejorar las destrezas lingüísticas de los participantes. El programa refleja en este segundo trimestre, un incremento en el monto asignado de B/. 4, 171,179.00 por disponibilidad presupuestaria, para el desarrollo de los programas en el 2013, garantizado por el Ministerio de Economía y Finanzas (MEF), el cual fue, oficialmente, asignado en el mes de abril de este año.

✚ **“Fortalecimiento de los Servicios Psicosociopedagógicos con la Creación de Gabinetes Psicopedagógicos a Nivel Nacional”:** Pretende la ampliación del servicio con la creación de 30 Gabinetes Psicopedagógicos, desarrollando programas preventivos que atiendan la población estudiantil de Educación Básica y Educación Media. El Programa es de cobertura nacional. Busca fortalecer estos servicios con el objetivo de ampliar la cobertura a una mayor cantidad de Centros Educativos de la Educación Básica y Media de todas las Regiones Educativas del país, seleccionados por los altos índices estadísticos de repitencia, deserción, hechos de violencia escolar y uso de drogas ilícitas. Administran un monto comprometido de B/. 500,000.00 se ha invertido al término de este trimestre la suma de B/. 50,793.29, a su vez, se han beneficiado 25,465 estudiantes con NEE y 13, 740 estudiantes con discapacidad. Se logra un avance de 10.16% en lo programado al concluir el trimestre y un 5% real de ejecución para este trimestre. Como alcance trimestral se han capacitado a Psicólogos y Enlaces de Educación Inclusiva.

✚ **“Escuela Nueva Escuela Activa (ENEA)”**: Modelo pedagógico aplicado a Escuelas Multigrado. Fortalecimiento de docentes de escuelas, en las áreas de difícil acceso. Va dirigido a nivel nacional, con un comprometido de B/. 711,300.00 y una inversión de B/. 28,458.00, se han beneficiado con capacitaciones 92,313 docentes, tiene un 57% real de ejecución al fin de trimestre. Se reporta el proceso de elaboración del listado de los materiales educativos y mobiliario para las escuelas intervenidas. En porcentaje programado al 2013 refleja un 11%, mientras que para fin de trimestre tiene un 4%.

✚ **“Fortalecimiento de la Educación Inclusiva en Panamá”**: Busca reforzar la Educación Inclusiva dotando de materiales didácticos especializados, capacitando a docentes y técnicos y construyendo aulas de recursos. Lograr la participación de los contenidos curriculares de los estudiantes con Necesidades Educativas Especiales (NEE), con la dotación de materiales didácticos, herramientas metodológicas para los profesionales, reconocer un aporte económico mensual a los profesionales que se desplazan a diferentes escuelas en atención a estudiantes con NEE. Es un proyecto a nivel nacional. Dirigen un monto comprometido de B/. 500,000.00 se ha invertido al final de este trimestre la suma de B/. 50,793.29, a su vez, se han beneficiado 25,465 estudiantes con NEE y 13,740 estudiantes con discapacidad. Se logra un avance de 10.16% en lo programado al fin de trimestre y un 5% real de ejecución para este trimestre. Como alcance trimestral se han capacitado a Psicólogos y Enlaces de Educación Inclusiva.

✚ **“Masificación de Tecnologías”**: Se proveerá de una laptop a cada estudiante de Educación Media del país, que ya fueron adquiridas. Se mejorará la infraestructura de los colegios para proveer los conectores eléctricos y acceso al internet. El objetivo es dotar a los estudiantes de herramientas tecnológicas para revolucionar su experiencia de vida, con los nuevos recursos disponibles para la educación. Es un proyecto a nivel nacional, con un comprometido de B/. 12, 253,152.65, al finalizar el trimestre tiene una inversión de B/. 25,002,464.15. Se han beneficiado 87,300 estudiantes, con un 98% programado al fin de trimestre. Concluido el trimestre, el logro alcanzado es de 87,300 laptops entregadas, a nivel nacional, por Región Educativa. Presenta una real ejecución del 100% al término del trimestre.

✚ **“Modernización Tecnológica del MEDUCA”**: Dirigido al fortalecimiento Institucional, de funcionarios, docentes y público en general, en el fortalecimiento de equipos, procesos y servicios que se brindan. Con el objetivo de actualizar y adecuar el equipo informático, plataforma de redes y comunicaciones, infraestructuras de servidores con que cuenta el MEDUCA. Es un proyecto para la Planta Central, Direcciones Regionales y Centros Educativos, lo comprometido es de B/. 13, 658,000.00, se ha invertido B/. 3, 716,250.00 al fin de trimestre y el 27.20% real de ejecución, se han beneficiado 1,513 Centros Educativos. Se recibió una asignación extraordinaria por **B/. 13,000,000.00** para cumplir compromisos pendientes de pago que corresponden al programa de Masificación de Tecnologías, sin embargo, esta suma fue cargada al monto destinado para Modernización Tecnológica.

✚ **“Adquisición de Aplicaciones para la Administración”**: Proveen de nuevas aplicaciones y herramientas tecnológicas, para modernizar y fortalecer la institución, para sistematizar y automatizar los procesos, con el objetivo de mejorar la calidad de los servicios que prestamos. Cuenta con un comprometido de B/. 603,100.00; de los cuales se ha invertido B/. 357,628.24. El porcentaje real de ejecución para este trimestre fue de 59.29%. Se ha iniciado con el proceso de recolección de documentación, para realizar los procesos de adquisiciones, esto representa el logro alcanzado para fin de trimestre. Los beneficiarios de este proyecto son 8,782 funcionarios de la institución. Conforme a la ejecución programada al 2013 se tiene un 33.28% y a finalizar el trimestre cuenta con un 97.67%.

✚ **“Redes Educativas y de Gestión”**: Comprende la construcción de tres (3) Centros Educativos sedes en las Comarcas Indígenas (Educación Primaria hasta Educación Media), se incluye también la reparación y mantenimiento de, aproximadamente, 50 centros educativos. Dirigido a las Comarcas Ngobe Buglé, Guna Yala y Emberá. Presenta un comprometido por la suma de B/. 13, 250,676.00. En este trimestre se invirtió la suma de B/. 179,482.00, con el beneficio de 8,790 estudiantes de las citadas comarcas. Tiene un 47% real de ejecución y un 1% programado al fin de trimestre. El proceso de adquisición de mobiliario para los Centros Educativos de la Red El Peñón, ya está iniciado. En cuanto a la Red Alimentadora de Lajas Blancas, se le dio orden de proceder el 22//2/13. Al Centro Educativo Lajas Blancas, se le dio la orden de proceder el 16 de abril de 2012 y presenta un 51.5% de avance físico. El C.E. Ustupu se encuentra en la etapa de evaluación de propuestas para el diseño y construcción y se reprograma la licitación, por Declaración Desierta. Este programa tiene un 68% programado al 2013.

✚ **“Mantenimiento, Diseño y Construcción de Centros Educativos”**: Consiste en la Evaluación de las necesidades físicas, elaboración de planos, construcción, rehabilitación y reparaciones de Centros Educativos a nivel nacional. Principalmente está orientado a proveer a las comunidades de Centros Educativos que se ajusten a las necesidades actuales. Presenta un comprometido de B/. 26, 682,850.00; con una inversión actual de **B/. 11, 555,481.77**, se han beneficiado, a la fecha, 462 centros educativos, tiene un **43.31%** real de ejecución al final del trimestre. Como logros alcanzados se tienen las construcciones, adecuaciones y reparaciones a Centros Escolares, y esperan concretar los contratos para la construcción de otros centros. Se estima que al finalizar el 2013 se haya culminado el 100% de este programa, sin embargo, para el trimestre que acaba de finalizar, se proyecta un 50% de ejecución del mismo.

✚ **“Oportunidades Educativas”**: Dirigido a expandir la oferta educativa para niñas, niños y jóvenes en edad escolar que residen en áreas marginales, utilizando los modelos de Educación Comunitaria, Premedias Multigrado y dotación de materiales. Cobertura a nivel nacional. Dispone de un comprometido de B/. 1, 073,900.00, con una inversión de 196,400.00 al fin de trimestre. Un 73% real de ejecución al final de trimestre. En mayo se realizó capacitación a 222 participantes. El porcentaje programado a fin de trimestre es de 18%, al 2013 preveen un 15%. Son beneficiarios de este programa 13,500 de CEIC; de Premedia 65,000 y de Alfabetización 5,300.

✚ **“Calidad e Inclusión”**: Se ejecuta a través de tres (3) subcomponentes: Mejoramiento Escolar, Evaluación de Aprendizajes y Educación Inclusiva. Su ubicación es a nivel nacional, tiene un comprometido de B/. 112,500.00, y una inversión de B/. 82,500.00, presenta un 48% real de ejecución al final de trimestre y se han beneficiado 2,000 estudiantes. Ya se inició el trámite para la impresión de las Pruebas de Logro de Aprendizajes que deben realizarse en septiembre del presente. Estiman un porcentaje programado al 2013 de 9% y a fin de trimestre tienen un 27%.

✚ **“Programa Telebásica”**: Mejora la cobertura y la equidad a la población escolar de Educación Premedia en áreas donde no hay oferta formal de Premedia. Proyecto a nivel nacional. Cuenta con un comprometido de B/. 291,500.00, de los cuales B/. 70,000 se ha invertido al final de trimestre, completando un 61%. En el mes de junio se capacitó a los Instructores Vocacionales.

✚ **“Educación Primaria Acelerada”**: Busca nivelar a los estudiantes en sobreedad en el grado que le corresponde de acuerdo a su edad, utilizando las Guías de Aprendizaje para alumnos y docentes. Dispone de un monto comprometido de B/. 66,700.00, ha invertido B/. 1,250.00, con un 60% real de ejecución se han beneficiado 2,100 estudiantes. Se organizó la capacitación de los docentes en el mes de julio del presente. Se está elaborando el listado de los materiales y mobiliario para las escuelas intervenidas.

✚ **“Los Centros Familiares Comunitarios de Educación Inicial (CEFACEI –EIH)”**: Responden a la modalidad de Educación Primaria No Formal, y brindan atención a niños de 4 y 5 años de edad de las áreas marginales del país donde no hay oferta educativa formal. Cuenta con un comprometido de B/. 1,051.750.00, al final de este trimestre se ha invertido un total de B/. 248,000.00 lo cual representa un 46% del programa. En el desarrollo de este programa se han beneficiado 120,000 infantes en CEFACEI y 13,500 en el EIH. Con respecto a la ejecución de éste, indican un 9% programado al 2013; a fin de este trimestre cuentan con un 24%.

✚ **“Infraestructura Escolar Innovadora”**: Promueve la construcción de dos (2) Escuelas modelos con 47 aulas de apoyo al igual que la ampliación de la oferta educativa en 21 centros existentes; y se apoyará al proceso de actualización curricular. Su objetivo es aumentar el acceso a la educación mediante este programa y mejorar la gestión escolar. Dirigido a nueve (9) regiones con un monto comprometido de B/. 7, 000,000.00, de los cuales se indica un 9% como programado al 2013. Tiene destinado 38,000 beneficiarios. Este programa no ha tenido ejecución en el trimestre concluido.

✚ **“Alimentación Complementaria”**: Enfocado en procurar que todos los estudiantes de Educación Preescolar y Educación Primaria tengan mejores condiciones de nutrición y salud a través de una merienda ligera y nutritiva. De cobertura a nivel nacional. Con un comprometido de B/. 20, 776,381.61 y una inversión de B/. 6, 064,852.64. Al finalizar el trimestre refleja una real ejecución de 29%, siendo beneficiados 499,192 estudiantes. Se ha cumplido con la primera entrega de los productos de este programa y la segunda etapa está iniciando.

✚ **“Erradicación del Trabajo Infantil y Protección a la Persona Adolescente Trabajadora”:**

Orientado como método estratégico, para atender a la población infantil vinculada al trabajo y en riesgo social, busca garantizar la salud física y mental. Como objetivo principal se concentra la atención integral a niños, niñas y adolescentes por medio de una red de servicios, al igual que proveer a sus padres, madres o responsables de éstos habilidades técnicas que les permitan obtener fuente de ingresos. Dirigido a 13 Regiones Educativas y 1372 beneficiarios. Cuenta con un comprometido de B/. 80,936.99. Al finalizar este trimestre reportan un 65% real de ejecución. Como logros alcanzados para el trimestre, reportan el pago pendiente de 2012 a tutores del proyecto.

✚ **“Premedia Multigrado”:** Bajo la modalidad de Escuela Nueva Escuela Activa se le brinda a los jóvenes de áreas rurales e indígenas completar la Educación Básica General, a través de educación innovadora, adaptada al contexto de estas poblaciones. Cobertura a nivel nacional. Con un monto comprometido de B/. 599,928.00 y una inversión a fin de este trimestre de B/. 395,757.00. Se benefician con este proyecto 13,143 estudiantes, aproximadamente. Al concluir el trimestre presentan un porcentaje de ejecución de 65.96%, y lo programado para 2013 es del 80%. El objetivo principal es, brindar oportunidades a estudiantes de áreas de difícil acceso en todo el territorio nacional para que puedan finalizar sus estudios secundarios. El porcentaje real de ejecución reportado al concluir el trimestre es del 100% en relación con las reuniones y capacitaciones con los coordinadores y docentes en las diferentes regiones. En lo que se refiere a distribución de materiales didácticos del programa y la contratación de 765 docentes aproximadamente reporta un 90%.

✚ **“Vive la Ciencia”:** El proyecto fortalece las Ciencias Naturales Básica General utilizando estrategias de la indagación científica, y desarrollando competencias para enfrentar los retos de la sociedad. Cuentan con un comprometido de B/. 250,000.00. Su inversión a fin de trimestre fue de B/. 218,945.34. Estiman ejecutar el 100% del proyecto al 2013, siendo beneficiados 300,000 estudiantes, por otro lado, finalizado el trimestre se indica un 87.58% ejecutado y reportan una real ejecución de 95% con respecto a la Capacitación de docentes en el Laboratorio Marino asistieron 11 Regiones Educativas, en el Primer Encuentro de la Red Nacional de Ciencias se ejecutó el 85%. En la Conferencia sobre los Hallazgos Científicos encontrados en el Sagrado Manto ejecutaron el 90%; en la Primera Ex ponencias en cada Centro Educativo a nivel regional se realizó un 80%.

 **“Mejoramiento de los Aprendizajes en Español y Matemáticas”**: El proyecto se enmarca en la elaboración de Guías de Aprendizajes para los estudiantes, capacitación para docentes, facilitadores y directores. Se contempla la adquisición de materiales, bibliotecas de aula, así como la evaluación del resultado de la intervención. Destaca en su objetivo, mejorar en las comarcas intervenidas con infraestructura los aprendizajes de lenguaje y matemática, en educación inicial hasta el 3°. Está dirigido a las Comarcas Ngabe Bugle, Kuna Yala, Embera y algunos centros educativos accesibles desde la provincia de Panamá. Para el desarrollo del proyecto se destinó un monto comprometido de B/. 706,724.00. Estiman un 60% programado al 2013, al concluir el trimestre indican un 6% de real ejecución. Dirigido a 20,000 beneficiados. Dentro de sus logros alcanzados destacan la realización de los talleres para la elaboración de los cuadernillos de Español y Matemática para estudiantes de 1°, 2° y 3° de los 65 Centros Educativos intervenidos con este programa. También se realizó la Jornada Taller en Gestión Escolar para los directores de estos Centros Educativos. Iniciaron el trámite de adquisiciones para la impresión de la versión final de las Guías de Matemática y Español.

I. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA Y FINANCIERA

ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS PRESUPUESTARIOS

INFORMACION PRESUPUESTARIA Y FINANCIERA

ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS PRESUPUESTARIOS MINISTERIO DE EDUCACION AL 30 DE JUNIO DE 2013 PORCENTAJE DEL PRESUPUESTO EJECUTADO

CUADRO A

	DESCRIPCION	PRESUPUESTO		VARIACION	
		ASIGNADO	EJECUTADO	ABSOLUTA	%
	INGRESOS				
	INGRESOS NO TRIBUTARIOS				
	INGRESOS DIVERSOS DE GESTION RECIBIDAS				
	TRANSFERENCIAS CORRIENTES				
	GASTO MEDUCA				
	0-FUNCIONAMIENTO	387,651,135	328,292,004	59,359,130	84.7
0	SERVICIOS PERSONALES	353,420,063	302,364,545	51,055,518	85.6
1	SERVICIOS NO PERSONALES	16,582,639	12,527,486	4,055,153	75.5
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,631,680	1,111,386	1,520,294	42.2
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	141,289	112,786	28,503	79.8
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	14,512,554	11,885,027	2,627,527	81.9
9	ASIGNACIONES GLOBALES	362,910	290,774	72,136	80.1
	Subtotal	387,651,135	328,292,004	59,359,130	84.7
	1-INVERSION	215,587,713	80,190,332	135,397,380	37.2
0	SERVICIOS PERSONALES	3,315,726	1,777,841	1,537,885	53.6
1	SERVICIOS NO PERSONALES	21,079,862	6,723,405	14,356,457	31.9
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	38,256,037	16,172,837	22,083,200	42.3
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	73,457,220	32,915,358	40,541,862	44.8
4	INVERSIÓN FINANCIERA	0	0	0	0.0
5	CONSTRUCCIONES POR CONTRATO	65,527,199	18,982,972	46,544,227	29.0
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	11,908,347	1,953,620	9,954,727	16.4
9	ASIGNACIONES GLOBALES	2,043,322	1,664,300	379,022	81.5
	Subtotal	215,587,713	80,190,332	135,397,380	37.2
	2-SEGURO EDUCATIVO	46,041,140	43,299,226	2,741,914	94.0
0	SERVICIOS PERSONALES	2,486,368	1,917,603	568,765	77.1
1	SERVICIOS NO PERSONALES	371,202	93,670	277,532	25.2
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,744,865	974,248	1,770,617	35.5
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	130,000	125,000	5,000	96.2
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,733,482	1,613,482	120,000	93.1
9	ASIGNACIONES GLOBALES	38,575,223	38,575,223	0	100.0
	Subtotal	46,041,140	43,299,226	2,741,914	94.0
	GRAN TOTAL	649,279,987	451,781,563	197,498,425	69.6

NO INCLUYE DESCENTRALIZADAS

FUENTE: Siafpa
Preparado por:  Edgardo Quintero
Cargo: Analista de Presupuesto

Cédula: 2-703-2484

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

CUADRO B
(1ra Parte)

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 30 DE JUNIO DE 2013
(en miles de balboas)

	2,013	2,012
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Cobranza a contribuyentes	B/. 23,767	B/. 750
Otros cobros relativos a la actividad		
Menos:		
Pagos a proveedores	-16,343	10,295
Pago de remuneraciones	-281,065	(351,410)
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	(1,576)	(12,821)
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalentes de Efectivo		
Provenientes de Actividades de Operación	(275,217)	(353,186)
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Ingreso por venta de valores	0	0
Ingreso por venta de inmuebles, maquinaria y equipo	0	0
Otros ingresos de efectivo relativos a la actividad	0	0
Menos:		
Pagos por compras de inmuebles, maquinaria y equipo	* -292,905	-165,346
Pago por compra de valores		
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	0	0
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalentes de Efectivo		
Provenientes de Actividades de Inversión	-292,905	-165,346
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Ingresos por aportes de capital fiscal	493,019	514,356
Ingresos por préstamos a corto y largo plazo		
Otros ingresos de efectivo relativos a la actividad		
Menos Amortización de préstamos obtenidos		
Otros pagos de efectivo relativos a la actividad	159,175	30,936
Aumento (Disminución) del Efectivo y Equivalentes de Efectivo		
Provenientes de Actividades de Financiamiento	B/. 652,194	B/. 545,292
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes de Efectivo	B/. 84,072	B/. 26,760
Saldo de Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Inicio del Ejercicio	121,790	95,030
Saldo de Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Final del Ejercicio	B/. 205,862	B/. 121,790

* Este rubro esta compuesto por inversiones en proyectos del Banco Mundial, Prode, y las 10 Direcciones Regionales integrados.

Las notas a los estados financieros forman parte integrante de este informe.

CUADRO B
(Continuación)

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO, (Continuación)
AL 30 DE JUNIO DE 2013
(en miles de balboas)

	<u>2,013</u>	<u>2,012</u>
CONCILIACIÓN DEL RESULTADO NETO CON EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO, PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
RESULTADO DEL EJERCICIO	B/. 18,715	B/. -62,959
MAS:		
AJUSTES AL RESULTADO		
Depreciación y amortización del período	0	0
Gastos Extraordinario del Ejercicio Anterior		
Pérdida en venta de inmuebles, maquinaria y equipo		
Donaciones Recibidas	-295,645	-323,474
Otros		
Menos:		
Utilidad en venta de inmuebles, maquinaria y equipo		
Utilidad en venta de valores		
Cargos y abonos netos en el activo y pasivo		
Aumento (disminución) en cuentas por cobrar	0	103
Aumento (disminución) en inventarios	8,459	-20,951
Aumento (disminución) de gastos pagados por adelantado		
Aumento (disminución) de cuentas por pagar	-6,746	54,095
Aumento (disminución) de porción corriente de la deuda a largo plazo		
Aumento (Disminución) del Efectivo o Equivalente de Efectivo Provenientes de las Actividades de Operación	B/. <u>(275,217)</u>	B/. <u>(353,186)</u>

Las notas a los estados financieros forman parte integrante de este informe.

CONCILIACIONES BANCARIAS SEDE

CONCILIACION BANCARIA CONSOLIDADA DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013 FONDO DE CAPACITACION DOCENTE FECE

SALDO SEGÚN LIBRO AL 01 DE ABRIL 2013		1,150,210.92
MÁS:		
DEPOSITOS DEL MES	0.00	
ANULADOS	166.60	
NOTAS DE CREDITO	0.00	
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0.00	
AJUSTES	0.00	
		166.60
	SUB-TOTAL	1,150,377.52
MENOS:		
CHEQUES GIRADOS	22,087.11	
NOTAS DE DEBITOS	20,000.73	
OTROS CARGOS	0.00	
		42,087.84
SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2013		1,108,289.68
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013		1,140,702.58
MAS:		
DEPOSITOS EN TRANSITO	0.00	
	SUB-TOTAL	
MENOS:		
CHEQUES GIRADOS	0.00	
CHEQUES PAGADOS	0.00	
CHEQUES EN CIRCULACION	32,412.90	
AJUSTE	0.00	
	SUB-TOTAL	32,412.90
SALDO SEGÚN BANCO CONSOLIDADO AL 30 DE JUNIO DE 2013		1,108,289.68

Preparado por: [Firma]
Encargado de la cuenta
Fecha: 30-7-13

Revisado por: [Firma]
Jefe de Contabilidad
Fecha: 30/7/13

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE: CAPACITACION DOCENTE FECE
CUENTA No.: 010000123340
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCION	ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL	1,150,210.92	1,150,210.92	1,149,696.22
MAS: DEPOSITOS	0.00	0.00	0.00
REINTEGROS	80.89	85.71	0.00
NOTAS DE CREDITO	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0.00	0.00	0.00
AJUSTES	0.00	0.00	0.00
SUB-TOTAL	1,150,291.81	1,150,296.63	1,149,696.22
CHEQUES GIRADOS	80.89	600.41	21,405.81
NOTAS DE DEBITO	0.00	0.00	20,000.73
AJUSTES	0.00	0.00	0.00
SUB-TOTAL	1,150,210.92	1,149,696.22	1,108,289.68
SALDO EN LIBROS			
SALDO - ESTADO DE CUENTA BANCARIO	1,170,000.11	1,169,437.41	1,140,702.58
MAS: DEPOSITOS EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION	19,789.19	19,741.19	32,412.90
MENOS: AJUSTES	0.00	0.00	0.00
SALDO IGUAL AL LIBRO	1,150,210.92	1,149,696.22	1,108,289.68

Preparado por:

Encargado de la cuenta

Fecha: 30-7-13

Revisado por:

Jefe de Contabilidad

Fecha: 30/7/13

CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

(En Balboas)
FONDO ROTATIVO DE OPERACIONES FINANCIERAS
010000015746
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 1 DE ABRIL DE 2013		4,113.86
Más:		
	DEPOSITOS DEL MES	150,348.61
	ANULADOS	6,223.50
	NOTAS DE CREDITOS	
	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	
	AJUSTES	19,052.05
	SUB-TOTAL	175,624.16
Menos:		179,738.02
	CHEQUES GIRADOS	165,812.13
	NOTAS DE DEBITOS	
	OTROS CARGOS	296.83
		166,108.96
	SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013	13,629.06
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013		81,513.67
Mas:		
	DEPOSITO EN TRANSITO	
	SUB-TOTAL	
Menos:		
	CHEQUES GIRADOS	
	CHEQUES PAGADOS	
	CHEQUES EN CIRCULACIÓN	150,140.35
	AJUSTE	82,255.74
	SUB-TOTAL	67,884.61
	SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013	13,629.06
Diferencia para ajustar en libros		

Ina Ruth Sanchez G.
Preparado por :
30/7/2013
Fecha

Agüero
Revisado por:
30/7/2013
Fecha

MINISTERIO DE EDUCACION
M.E. FONDO ROTATIVO DE OPERACIONES FINANCIERAS
CUENTA N° 010000015746

DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCION		ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL				
MAS:	DEPOSITOS	4,113.86	2,081.48	6,538.95
	REINTEGROS	48,940.64	45,700.92	55,707.05
	NOTAS DE CREDITO	4,110.39	0.00	2,113.11
	TRASNFERENCIA RECIBIDA	11,230.94	5,989.77	1,831.34
SUB TOTAL		68,395.83	53,772.17	66,190.45
	CHEQUES GIRADOS	66,017.52	47,233.22	52,561.39
	NOTAS DE DEBITO/AJUSTE	296.83		
SUB TOTAL		66,314.35	47,233.22	52,561.39
SALDO EN LIBROS		2,081.48	6,538.95	13,629.06
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO				
MAS:	DEPOSITOS EN TRANSITO	91,424.84	79,677.90	81,513.67
MENOS:	CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO			
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION	93,364.49	107,869.55	150,140.35
MENOS:	AJUSTES	4,021.13	34,730.60	82,255.74
SALDO IGUAL AL LIBRO		2,081.48	6,538.95	13,629.06

Preparado por

Ana Ruth Sanchez S.

Revisado por:



Firma:

Ana Ruth Sanchez S.

Fecha:

30/7/2013

Fecha:

30/7/2013



NOTA
FONDO ROTATIVO DE OPERACIONES

El sistema ha presentado inconsistencias en sus reportes y anexos lo que da como resultado la colocación de Ajustes en reportes por parte del departamento de contabilidad también afectando la información en el Auxiliar. (Libro)

En resumen el Reporte de Conciliación Bancaria junto con sus anexos se imprime directamente del sistema por ser el Fondo Rotativo el único con incidencia y afectación Presupuestaria, por otro lado el auxiliar que es otro reporte emitido desde el modulo de contabilidad refleja diferencia que requiere establecerse mediante consultas al mismo programa, por lo extensa de la información aun no contamos con los registros que arrojan la diferencia al mes de Diciembre 2011 por lo que se esta en verificación de transacciones como lo son cheques que están rembolsados y aun permanecen en el Reporte de cheques en Circulación, como esta existen otras inconsistencias que afectan la confección de la conciliación bancaria,

A los mese de Abril a Junio del 2013 el sistema presenta otra inconsistencia en su base de datos de cheques, para efectos del pago de muchos cheques solo reconoce la numeración del año 2002 lo que ha provocado ajustes en e reporte de Banco, se esta recopilando toda la información en base a estos reportes para colocar un INCIDENTE en la Dirección del SIAFPA para subsanar todas estas inconsistencia.

(Se adjuntan pantallas con la información que no se puede pagar y reportes de cheques rembolsados pendientes en circulación)

Preparado por:

Ana Ruth Sanchez

Fecha:

30/7/2013

Revisado por:

[Firma]

CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

(En Balboas)

FONDO DE ADMINISTRACION Y SUPERVISION FECE

01000081518

DEL 1 DE ABRIL AL 30 JUNIO 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 1 DE ABRIL 2013

2,271,516.01

Más:

DEPOSITOS DEL MES

274,008.00

ANULADOS

759.03

NOTAS DE CREDITOS

0.00

TRANSFERENCIAS RECIBIDAS

AJUSTES

274,767.03

2,546,283.04

SUB-TOTAL

Menos:

CHEQUES GIRADOS

82,600.65

NOTAS DE DEBITOS

2,433.10

OTROS CARGOS

85,033.75

2,461,249.29

SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013

2,484,364.51

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013

Mas:

DEPOSITO EN TRANSITO

49,477.00

SUB-TOTAL

Menos:

CHEQUES GIRADOS

0.00

CHEQUES PAGADOS

0.00

CHEQUES EN CIRCULACIÓN

72,592.22

AJUSTE

72,592.22

SUB-TOTAL

2,461,249.29

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO 2013

Diferencia para ajustar en libros

Preparado por:

30/7/13

Fecha

Revisado por:

30/7/2013

Fecha

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE ADMINISTRACION Y SUPERVISION FECE
CUENTA 01000081518
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCION		ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL		2,271,516.01	2,358,949.93	2,423,840.19
MAS:	DEPOSITOS	90,567.00	133,964.00	49,477.00
	REINTEGROS			
	CHEQUES ANULADOS	603.72	155.31	0.00
	TRASNFERENCIA RECIBIDA			
SUB TOTAL		2,362,686.73	2,493,069.24	2,473,317.19
	CHEQUES GIRADOS	1,459.10	69,139.25	12,002.30
	NOTAS DE DEBITO/AJUSTE	2,277.70	89.80	65.60
SUB TOTAL		3,736.80	69,229.05	12,067.90
SALDO EN LIBROS		2,358,949.93	2,423,840.19	2,461,249.29
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO		2,388,757.18	2,513,789.93	2,484,364.51
MAS:	DEPOSITOS EN TRANSITO			49,477.00
MENOS:	CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO			
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION	29,807.25	89,949.74	72,592.22
MENOS:	AJUSTES			
SALDO IGUAL AL LIBRO		2,358,949.93	2,423,840.19	2,461,249.29

Preparado por

Firma:

Fecha:

Luis G. Herrera M.

[Firma]
30/7/13

Revisado por:

Firma:

Fecha:

[Firma]
30/7/2013

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACION FECE
CUENTA N°: 01-000001-11925
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCION		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE JUNIO DE 2013		51,312,621.76
MAS: DEPOSITOS	20,111,578.00	
CHEQUE ANULADOS	5,342.13	
REINTEGROS	0.00	
NOTAS DE CREDITO	0.00	
AJUSTE	0.00	
TRANSFERENCIA RECIBIDA		<u>20,116,920.13</u>
SUBTOTAL		71,429,541.89
MENOS		
CHEQUES GIRADOS	993,941.71	
NOTAS DE DEBITOS	8,531,885.91	
OTROS GASTOS		<u>9,525,827.62</u>
SUBTOTAL		<u>9,525,827.62</u>
	0.00	
SALDOS SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO. DE 2013		61,903,714.27
SALDOS SEGÚNB; BANCO AL 30 DE JUNIO. DE 2013		52,159,440.88
MAS: DEPOSITO EN TRANSITO	0.00	
MENOS:CHEQUES EN CIRCULACION	107,086.15	
MENOS:AJUSTES	9,851,359.54	<u>-9,744,273.39</u>
SALDO IGUAL AL LIBRO		61,903,714.27

Preparado por: VIELKA PADILLA
Fecha: 29/1/2013

Revisado por:
Fecha: 29/01/2013

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACION FECE
CUENTA N°: 01-00000119-25
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCION	ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL	51,312,621.76	60,068,854.16	58,315,600.35
MAS:DEPOSITOS	10,096,554.00	13,078.00	10,001,946.00
CHEQUE ANULADOS	0.00	5,342.13	
REINTEGROS	0.00	0.00	0.00
NOTAS DE CREDITO		0.00	
AJUSTE		0.00	
TRANSFERENCIA RECIBIDA	0.00		0.00
SUBTOTAL	61,409,175.76	60,087,274.29	68,317,546.35
CHEQUES GIRADOS	419,352.83	418,723.03	155,865.85
NOTAS DE DEBITOS/AJUSTE	920,968.77	1,352,950.91	6,257,966.23
SUBTOTAL	1,340,321.60	1,771,673.94	6,413,832.08
SALDOS EN LIBROS	60,068,854.16	58,315,600.35	61,903,714.27
SALDO- ESTADO DE CUENTA BANCARIO	60,564,108.46	58,765,764.10	52,159,440.88
MAS: DEPOSITO EN TRANSITO			
MENOS:CHEQUES EN CIRCULACION	546,999.84	317,259.29	107,086.15
MENOS:AJUSTES	51,745.54	132,904.46	9,851,359.54
SALDO IGUAL AL LIBRO	60,068,854.16	58,315,600.35	61,903,714.27

Preparado por: VIELKA PADILLA
Fecha: 29/07/2013

Revisado por:
Fecha: 29/07/2013

CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

(En Balboas)
FONDO ESPECIAL DE EDUCACION AGROPECUARIA
010000018194
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 1 DE ABRIL 2013		3,062,037.15
Más:		
DEPOSITOS DEL MES	1,811,678.00	
ANULADOS	0.00	
NOTAS DE CREDITOS		
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS		
AJUSTES	675.69	
		<u>1,812,353.69</u>
SUB-TOTAL		<u>4,874,390.84</u>
Menos:		
CHEQUES GIRADOS	15,016.34	
NOTAS DE DEBITOS	737,138.00	
OTROS CARGOS		
		<u>752,154.34</u>
SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013		<u><u>4,122,236.50</u></u>
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013		4,128,854.85
Mas:		
DEPOSITO EN TRANSITO		
SUB-TOTAL		
Menos:		
CHEQUES GIRADOS		
CHEQUES PAGADOS		
CHEQUES EN CIRCULACIÓN	6,618.35	
AJUSTE		
		6,618.35
SUB-TOTAL		
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013		<u><u>4,122,236.50</u></u>
Diferencia para ajustar en libros		

Gma Ruth Sanchez
Preparado por :
30/7/13
Fecha

Agnerent
Revisado por:
30/7/2013
Fecha

**MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO ESPECIAL DE EDUCACION AGROPECUARIA
CUENTA N° 010000018194**

DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCION		ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL		3,062,037.15	2,346,426.31	4,131,751.04
MAS:	DEPOSITOS	0.00	1,811,678.00	
	REINTEGROS			
	NOTAS DE CREDITO			
	TRASNFERENCIA RECIBIDA		463.23	212.46
SUB TOTAL		3,062,037.15	4,158,567.54	4,131,963.50
	CHEQUES GIRADOS	976.84	4,312.50	9,727.00
	NOTAS DE DEBITO/AJUSTE	714,634.00	22,504.00	
SUB TOTAL		715,610.84	26,816.50	4,122,236.50
SALDO EN LIBROS		2,346,426.31	4,131,751.04	4,122,236.50
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO		2,350,752.96	4,136,487.85	4,128,854.85
MAS:	DEPOSITOS EN TRANSITO			
MENOS:	CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO			
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION	4,326.65	4,736.81	6,618.35
MENOS:	AJUSTES			
SALDO IGUAL AL LIBRO		2,346,426.31	4,131,751.04	4,122,236.50

Preparado por

Ana Ruth Sanchez

Revisado por:

Firma:

Ana Ruth Sanchez

Firma:

Fecha:

30/7/13

Fecha:

30/7/2013

CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

(En Balboas)

COMISION PANAMEÑA DE COOPERACION- UNESCO

010000011362

DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 1 DE ABRIL DE 2013

121,191.02

Más:

DEPOSITOS DEL MES
ANULADOS
NOTAS DE CREDITOS
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS
AJUSTES

0.00

SUB-TOTAL

121,191.02

Menos:

CHEQUES GIRADOS
NOTAS DE DEBITOS
OTROS CARGOS

0.00

0.00

SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013

121,191.02

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013

121,651.02

Mas:

DEPOSITO EN TRANSITO

SUB-TOTAL

Menos:

CHEQUES GIRADOS
CHEQUES PAGADOS
CHEQUES EN CIRCULACIÓN
AJUSTE

0.00

0.00

460.00

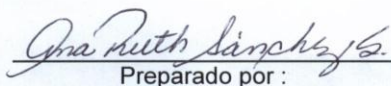
460.00

SUB-TOTAL

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013

121,191.02

Diferencia para ajustar en libros


Preparado por :

30/7/13

Fecha


Revisado por:

30/7/2013

Fecha

**MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE COMISION PANAMEÑA DE COOPERACION (UNESCO)
CUENTA N° 010000011362**

DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCION		ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL				
MAS:	DEPOSITOS	122,616.54	122,616.54	121,191.02
	REINTEGROS			
	NOTAS DE CREDITO			
	TRASNFERENCIA RECIBIDA			
SUB TOTAL		122,616.54	122,616.54	121,191.02
	CHEQUES GIRADOS			
	NOTAS DE DEBITO/AJUSTE		1,425.52	
SUB TOTAL			1,425.52	
SALDO EN LIBROS		122,616.54	121,191.02	121,191.02
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO				
MAS:	DEPOSITOS EN TRANSITO	123,076.54	121,651.02	121,651.02
MENOS:	CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO			
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION	460.00	460.00	460.00
MENOS:	AJUSTES			
SALDO IGUAL AL LIBRO		122,616.54	121,191.02	121,191.02

Preparado por

Ana Ruth Sanchez S.

Revisado por:

Firma:

Ana Ruth Sanchez

Fecha:

30/7/2013

Fecha:

30/7/13

CONCIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA

CUADRO C

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

(En Balboas)

FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 1 DE ABRIL 2013 31,665,223.75

Más:

DEPOSITOS DEL MES	9,246.51	
ANULADOS	16,517.26	
NOTAS DE CREDITOS	29,522,009.89	
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0.00	
AJUSTES	29,179.37	
		<u>29,576,953.03</u>
SUB-TOTAL		61,242,176.78

Menos:

CHEQUES GIRADOS	20,303,470.20	
NOTAS DE DEBITOS	13,728,774.44	
OTROS CARGOS	192.00	
		<u>34,032,436.64</u>
SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013		<u>27,209,740.14</u>

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 41,865,698.22

Mas:

DEPOSITO EN TRANSITO	0.00	
SUB-TOTAL		<u>0.00</u>

Menos:

CHEQUES GIRADOS	0.00	
CHEQUES PAGADOS	0.00	
CHEQUES EN CIRCULACIÓN	14,657,005.16	
AJUSTE	1,047.08	
SUB-TOTAL		<u>-14,655,958.08</u>
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013		<u>27,209,740.14</u>

Severino Herrera
Severino Herrera
Preparado por:
Fecha 30.7.2013

Migdalia de Guerrero
Migdalia de Guerrero
Revisada Por:
Fecha 30/7/2013

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE: PERFECCIONAMIENTO
CUENTA No.: 01-000000-6602
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCION	ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL	31,665,223.75	40,108,321.05	25,538,452.15
MAS: DEPOSITOS	5,913.10	0.00	3,333.41
REINTEGROS	6,544.80	9,102.46	870.00
NOTAS DE CREDITO	26,227,359.96	49,529.84	3,245,120.09
AJUSTES	6,567.84	10,258.90	12,352.63
SUB-TOTAL	57,911,609.45	40,177,212.25	28,800,128.28
CHEQUES GIRADOS	17,622,898.91	1,379,111.45	1,301,459.84
NOTAS DE DEBITO	180,389.49	13,259,648.65	288,736.30
AJUSTES	0.00	0.00	192.00
SALDO EN LIBROS	40,108,321.05	25,538,452.15	27,209,740.14
SALDO EN BANCO			
SALDO - ESTADO DE CUENTA BANCARIO			
MAS: DEPOSITOS EN TRANSITO	57,922,697.29	40,191,530.54	41,865,698.22
	0.00	0.00	0.00
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION	17,815,196.24	14,653,878.39	14,657,005.16
MENOS: AJUSTES	820.00	800.00	1,047.08
SALDO IGUAL AL LIBRO	40,108,321.05	25,538,452.15	27,209,740.14

Preparado por: Silvino Herrera
 Encargado de la cuenta
 Fecha: 30.7.2013

Revisado por: Hguez
 Jefe de Contabilidad
 Fecha: 30/7/2013

CONCILIACION BANCARIA CONSOLIDADA

CUADRO C

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

(En Balboas)

FONDO DE CAPACITACION GREMIAL DOCENTE
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 1 DE ABRIL 2013 2,547,648.60

Más:

DEPOSITOS DEL MES		
ANULADOS	12,107.94	
NOTAS DE CREDITOS	0.00	
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	1,664,300.00	
AJUSTES		
		<u>1,676,407.94</u>
SUB-TOTAL		<u>4,224,056.54</u>

Menos:

CHEQUES GIRADOS	249,461.04	
NOTAS DE DEBITOS		
OTROS CARGOS	6,649.84	
		<u>256,110.88</u>
SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013		<u>3,967,945.66</u>

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 4,106,299.04

Mas:

DEPOSITO EN TRANSITO	0.00	
		<u>0.00</u>
SUB-TOTAL		0.00

Menos:

CHEQUES GIRADOS	0.00	
CHEQUES PAGADOS	0.00	
CHEQUES EN CIRCULACIÓN	138,353.38	
AJUSTE		
		<u>138,353.38</u>
SUB-TOTAL		<u>138,353.38</u>
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013		<u>3,967,945.66</u>

Diferencia para ajustar en libros

PREPARADO POR:
ADALBERTA BERROCAL
FECHA: 16/07/2013

Adalberto Berrocal

REVISADO POR
MIGDALIA DE GUERRERO
FECHA: 16/07/2013

Migdalía de Guerrero

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE: CAPACITACION GREMIAL DOCENTE
CUENTA NO.: 01-00000-86318
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO 2013

DESCRIPCION	ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL	2,547,648.60	3,251,582.44	4,004,693.96
MAS: DEPOSITOS			
REINTEGROS	12,107.94		
NOTAS DE CREDITO			
AJUSTE			
TRANSFERENCIA RECIBIDA	832,150.00	832,150.00	
SUBTOTAL	844,257.94	832,150.00	4,004,693.96
CHEQUES GIRADOS	140,324.10	72,388.64	36,748.30
NOTAS DE DEBITO/AJUSTE		6,649.84	
SUBTOTAL	140,324.10	79,038.48	36,748.30
SALDO EN LIBROS	3,251,582.44	4,004,693.96	3,967,945.66
SALDO - ESTADO DE CUENTA BANCARIO	3,502,866.19	4,237,676.22	4,106,299.04
MAS: DEPOSITOS EN TRANSITO			
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION	251,283.75	232,982.26	138,353.38
MENOS: AJUSTES			
SALDO IGUAL AL LIBRO	3,251,582.44	4,004,693.96	3,967,945.66

Preparado por: Adalberto Berrocal
 Fecha: 15/07/2013

Revisado por:
 Fecha:

CONCILIACION BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013
FONDO DE FECE EXCEDENTE

SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ABRIL 2013	25,634,951.09
MÁS:	
DEPOSITOS DEL MES	0.00
ANULADOS	5,117.90
NOTAS DE CREDITO	5,206,077.00
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0.00
AJUSTES	0.00
	<u>5,211,194.90</u>
SUB-TOTAL	<u>30,846,145.99</u>
MENOS:	
CHEQUES GIRADOS	584,809.25
NOTAS DE DEBITOS	202,570.82
OTROS CARGOS	0.00
	<u>787,380.07</u>
SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2013	<u>30,058,765.92</u>
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013	30,523,922.00
MAS:	
DEPOSITOS EN TRANSITO	0.00
SUB-TOTAL	
MENOS:	
CHEQUES GIRADOS	0.00
CHEQUES PAGADOS	0.00
CHEQUES EN CIRCULACION	465,156.08
AJUSTE	0.00
SUB-TOTAL	<u>465,156.08</u>
SALDO SEGÚN BANCO CONSOLIDADO AL 30 DE JUNIO DE 2013	<u>30,058,765.92</u>

Preparado por:

Encargado de la cuenta

Fecha:

Marylín Rodón

15/7/13

Revisado por:

Jefe de Contabilidad

Fecha:

[Firma]

15/7/2013

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE: FECE EXCEDENTE
CUENTA No.: 04-06-0436-7
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCION	ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL	25,634,951.09	30,654,003.73	30,546,144.82
MAS: DEPOSITOS	0.00	0.00	0.00
REINTEGROS	5,117.90	0.00	0.00
NOTAS DE CREDITO	5,206,077.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0.00	0.00	0.00
AJUSTES	0.00	0.00	0.00
SUB-TOTAL	30,846,145.99	30,654,003.73	30,546,144.82
CHEQUES GIRADOS	149,722.89	107,858.91	327,227.45
NOTAS DE DEBITO	42,419.37	0.00	160,151.45
AJUSTES	0.00	0.00	0.00
SUB-TOTAL	30,654,003.73	30,546,144.82	30,058,765.92
SALDO EN LIBROS			
SALDO - ESTADO DE CUENTA BANCARIO	30,806,821.17	30,791,546.63	30,523,922.00
MAS: DEPOSITOS EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION	152,817.44	245,401.81	465,156.08
MENOS: AJUSTES	0.00	0.00	0.00
SALDO IGUAL AL LIBRO	30,654,003.73	30,546,144.82	30,058,765.92

Preparado por:

Encargado de la cuenta

Fecha:

Revisado por:

Jefe de Contabilidad

Fecha:

CONCILIACION BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013
FONDO PROGRAMA SOMOS TRIUNFADORES

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MARZO DE 2013	311,032.23
MÁS:	
DEPOSITOS DEL MES	0.00
ANULADOS	
NOTAS DE CREDITO	0.00
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0.00
AJUSTES	0.00
	0.00
SUB-TOTAL	<u>311,032.23</u>
MENOS:	
CHEQUES GIRADOS	0.00
NOTAS DE DEBITOS	0.00
OTROS CARGOS	0.00
	0.00
SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2013	<u>311,032.23</u>
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013	311,032.23
MAS:	
DEPOSITOS EN TRANSITO	0.00
SUB-TOTAL	
MENOS:	
CHEQUES GIRADOS	0.00
CHEQUES PAGADOS	0.00
CHEQUES EN CIRCULACION	0.00
AJUSTE	0.00
SUB-TOTAL	0.00
SALDO SEGÚN BANCO CONSOLIDADO AL 30 DE JUNIO DE 2013	<u>311,032.23</u>

Preparado por: *Phelia Gius*
Encargado de la cuenta
Fecha: 15-07-13

Revisado por: *Chiquier*
Jefe de Contabilidad
Fecha: 29/7/2013

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO SOMOS TRIUNFADORES
CUENTA No.: 010000087208
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCION	ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL	311,032.23	311,032.23	311,032.23
MAS: DEPOSITOS	0.00		0.00
REINTEGROS			0.00
NOTAS DE CREDITO		0.00	0.00
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0.00	0.00	0.00
AJUSTES	0.00	0.00	0.00
SUB-TOTAL	311,032.23	311,032.23	311,032.23
CHEQUES GIRADOS			
NOTAS DE DEBITO			
AJUSTES			
SUB-TOTAL	311,032.23	311,032.23	311,032.23
SALDO EN LIBROS			
SALDO - ESTADO DE CUENTA BANCARIO	311,032.23	311,032.23	311,032.23
MAS: DEPOSITOS EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION			0.00
MENOS: AJUSTES	0.00	0.00	0.00
SALDO IGUAL AL LIBRO	311,032.23	311,032.23	311,032.23

Preparado por:

Phelia Biso G.
Encargado de la cuenta

Fecha: 15-07-13

Revisado por:

R. Guerrero
Jefe de Contabilidad

Fecha: 29/7/2013

II. COMENTARIOS GENERALES

A. BASE LEGAL DE LA RENDICIÓN DE CUENTA

Cumpliendo lo establecido en la Resolución Núm. 225-DFG del 16 de Marzo de 2010, en la cual, se exceptúa del control previo al Ministerio de Educación. Con fundamento en el artículo 280, numeral 3, de la Constitución Política, los artículos 1 y 11, numeral 3, de la Ley 32 de 1984, que concede competencia exclusiva a la Contraloría General de la Republica, para examinar, intervenir y fenecer las cuentas de los empleados o agentes de manejo, a fin de que tales actos se realicen con corrección y según establecido en las normas jurídica respectivas y los artículos 16,17,30 y 36 de la citada Ley en la que se atribuyen, como función especial de la Contraloría, establecer mediante reglamento, la forma y plazo en que deben rendirse las cuentas a la misma para su examen y finiquito.

B. ANTECEDENTES DEL MINISTERIO DE EDUCACIÓN

Con la adopción de la Constitución de 2 de enero de 1941, sobrevinieron las transformaciones jurídicas y administrativas que permitieron la creación del Ministerio de Educación. La primera de ellas fue la adopción de la Constitución de 2 de enero de 1941, la cual introdujo el régimen de derechos sociales. En esta forma, el servicio de la educación nacional se consideró deber esencial del Estado y la educación de los indígenas, obligación imperativa. Se mantuvo el principio de la obligatoriedad de la educación primaria y la gratuidad de este nivel y de la normal, vocacional y secundaria. La Carta Magna de 1941 ordenó legislar en el sentido de facilitar a los panameños económicamente necesitados el acceso a todos los grados de la enseñanza, tomando como base únicamente la aptitud y la vocación.

C. GENERALIDADES Y FUNCIONAMIENTO DE MEDUCA

OBJETIVO:

Conducir el desarrollo de la política educativa del país a partir de un proceso de modernización que permita garantizar la articulación del sistema educativo, así como, alcanzar niveles crecientes de calidad y equidad con el propósito de propulsar el desarrollo armónico e integral del educando dentro de la convivencia social, en el aspecto físico, intelectual, moral, ético y cívico, de manera que se procure su capacitación para el trabajo útil en interés propio y en beneficio colectivo.

VISIÓN

Al 2015, Panamá contará con un sistema educativo de la más alta calidad y eficacia, debidamente institucionalizado, sostenible en el tiempo y ampliamente apoyado por la sociedad.

MISIÓN

Convertir la educación en el instrumento fundamental del desarrollo humano, de la prosperidad, de la equidad de oportunidades y de la movilidad social, por medio del cual se impulsará el desarrollo sostenible, en términos productivos, económicos y sociales, en la República de Panamá.

C.1 LAS PRINCIPALES FUNCIONES DE LA ADMINISTRACION:

- Establecer, organizar, ejecutar y supervisar las actividades relacionadas con los diferentes niveles educativos, a través del planeamiento, conjuntamente con las instituciones vinculadas al sector.
- Impulsar un proceso de modernización de la educación con sentido participativo, concertado, integral, progresivo y con visión de futuro, de modo que se logren articulaciones múltiples entre la educación y la sociedad.
- Reforzar el modelo pedagógico y administrativo de los centros educativos, para alcanzar niveles crecientes de equidad y calidad de la educación; mejorar los ambientes de aprendizajes y asegurar el éxito de todos los que aprenden.
- Dar respuesta a los objetivos que en esa materia educativa emanan de las políticas establecida por el Órgano Ejecutivo, a excepción de aquellas que la Ley pone al cuidado de otros órganos gubernamentales.

D. OBJETIVOS, ALCANCE Y METODOLOGÍA UTILIZADA EN LA EJECUCIÓN DE PRESUPUESTO DE MEDUCA

D.1 OBJETIVO GENERAL:

Asegurar el eficaz y efectivo control de la ejecución del presupuesto del Ministerio, mediante el registro de sus transacciones operacionales, a fin de garantizar y mantener un balance mensual y anual del saldo de las partidas presupuestaria de todas las dependencias de la institución.

D.2 OBJETIVOS ESPECÍFICOS

La administración eficaz de todos los recursos asignados en el presupuesto aprobado al MEDUCA, dentro del marco legal de las Normas Presupuestarias contempladas en la Ley 74 del 11 de octubre de 2011.

- Realizar todas las afectaciones presupuestarias, con cargo al objeto del gasto correspondiente, de acuerdo al Manual de Clasificaciones Presupuestarias del Gasto público autorizado por el Ministerio de Economía y Finanzas.
- Realizar oportunamente y en cumplimiento de la ley, las modificaciones al presupuesto de acuerdo a las necesidades reales de la Institución.
- Cumplir con la elaboración y presentación de informes y reportes de la ejecución presupuestaria a las instancias establecidas en la ley de presupuesto (Contraloría, MEF, Asamblea)

D.3 ALCANCE DEL PRESUPUESTO

- El alcance o cobertura del presupuesto aprobado al MEDUCA responde al Plan Anual de Inversiones de la institución, en concordancia con los proyectos aprobados a las diferentes unidades ejecutoras de la institución, para dar respuesta a las necesidades del sistema educativo y su ejecución se realiza a través de la asignación de recursos a los diferentes programas de presupuesto de funcionamiento, presupuesto de inversiones y presupuesto de seguro educativo.

D.4 METODOLOGÍA UTILIZADA EN EL PRESUPUESTO

- La ejecución del presupuesto aprobado al Ministerio de Educación, se realiza a través del Sistema de Administración Financiera de Panamá (SIAFPA), cumpliendo con las fases secuenciales de la ejecución del presupuesto, compromiso, devengado y pago, utilizando manuales de procedimientos administrativos y en cumplimiento con las normas legales para las compras y contrataciones, establecidos para instituciones del estado.

D.5 BASE LEGAL DEL PRESUPUESTO: NORMAS GENERALES DE ADMINISTRACION PRESUPUESTARIA.

El Ministerio realiza todas sus transacciones en base a la Ley 71 del 18 de octubre de 2012.

E. INFORMACIÓN ADMINISTRATIVA DEL MEDUCA

E.1 CARTA DE LA GERENCIA



E.1 Carta de la Gerencia de la Información Administrativa de MEDUCA

Panamá, 25 de julio de 2013
DM-0754-2013

Licenciada
GIOCONDA T. DE BIANCHINI
Contralora General de la República
E. S. D.

Señora Contralora:

En cumplimiento a las estipulaciones especiales de la Resolución N°52-DFG del 4 de febrero de 2013, por la cual, se modifica el Artículo Primero de la Resolución N°225-DFG de 16 de marzo de 2010, para extender el periodo de la excepción del Control Previo en el Ministerio de Educación, a partir del 1° de abril de 2010 hasta el 30 de junio de 2014, presentamos a usted la información Administrativa y los anexos complementarios a esta información relativa a la “Rendición de Cuenta” del Ministerio de Educación, correspondiente al periodo del **1 de abril al 30 de junio de 2013**, con la finalidad de que se de inicio a la fase de examen del referido informe, dentro del marco de lo establecido en la Guía Básica sobre el Procedimiento para la Rendición, Examen y Finiquito de Cuentas de los Agentes y Empleados de Manejo, las Normas de Contabilidad Gubernamental y las normas de Control Interno Gubernamental para la República de Panamá.

Es necesario hacer referencia que en ausencia del control previo, el Ministerio de Educación establece y fortalece las medidas administrativas, legales y financieras para garantizar el manejo de los fondos, recursos y bienes públicos.

Esta responsabilidad alcanza a cada funcionario que ejerza un cargo público o funciones a todos los niveles de organización. En lo que respecta a las trece (13) Direcciones Regionales de Educación, se reglamenta en la Ley 50 del 1 de diciembre de 2002 y el Decreto Ejecutivo N°305 de 30 de abril de 2004, la función de: “Administrar adecuadamente los recursos presupuestarios que sean asignados a la Región Escolar, con obligación de rendir cuentas”, al igual que a los Directores y a las Directoras Regionales de Educación, la responsabilidad de la correcta utilización de los fondos que le sean destinados en estricto cumplimiento de las disposiciones legales que rigen la contratación pública y la ejecución presupuestaria, Artículo

“Educar para toda la Vida”



Cont. / Carta de la Gerencia de la Información Administrativa de MEDUCA

40 de la Ley 47 de 1946, Orgánica de Educación. De igual forma el Decreto Ejecutivo N°261 del 10 de julio de 2009, que establece el procedimiento para la selección y nombramiento de los Directores(as) y Subdirectores(as) Regionales de Educación.

Por último y en consideración al tiempo establecido para la entrega del presente informe a la Contraloría General de la República, el cual, vence 31 de julio de 2013, hacemos alusión a que esta Institución cumplió, con lo establecido en la Resolución N°52-DFG de 4 de febrero de 2013, en la fecha establecida para la entrega del presente Informe de Rendición de Cuentas.

Atentamente,

Eva Muñoz
Directora Nacional de Finanzas y
Desarrollo Institucional

Lucy Molinar
Ministra

"Educar para toda la Vida"

E.2 COMENTARIO DE LA GERENCIA

La Ley 47 1946, Orgánica de Educación, nos concede a todas las unidades Administrativas al Ministerio de Educación, la misión de dirigir y organizar uno de los principales servicios a cargo del Estado, siendo este la educación. Este servicio constituye uno de los principales derechos fundamentales de rango constitucional. Lo anterior tiene concordancia con el artículo 19 de la citada carta Orgánica de Educación, cuyo texto refleja el papel categórico que juega el Ministerio de Educación en el servicio educativo, siendo este el de entidad rectora del sistema.

Desde el punto de vista administrativo, es importante traer a colación que la estructura administrativa del sistema está compuesta por tres niveles, el central, regional, local o institucional. En el nivel central, en el cual está ubicada la Dirección Nacional de Administración, se ejecutan las acciones administrativas tendientes a la dirección de las políticas, estrategias y fines educativos. Sin embargo en el aspecto institucional, el artículo 32 de la Ley Orgánica de Educación, establece que la estructura administrativa del Ministerio de Educación la conforman cuatro niveles así:

1. Superior.
2. Coordinación, Control y Asesoría.
3. Técnico y de Apoyo.
4. Ejecución.

Puntualiza la citada disposición, que el Ministerio de Educación funcionara diversas direcciones nacionales, entre ellas la Dirección Nacional de Administración que se ubica en el inciso 12 del artículo 32 objeto de evaluación.

En ese sentido la Dirección Nacional de Administración surge como una unidad administrativa que esta convocada al objetivo primordial de asegurar la adecuada ejecución de los servicios administrativos, materiales, equipos, útiles, transporte, seguridad entre otros; todos ellos en aras del funcionamiento de todas las dependencias del Ministerio de Educación, de manera que cumpla de forma eficaz, racional y eficiente las acciones programadas a nivel institucional.

Esta misión que recae específicamente sobre la Dirección Nacional de Administración, nos abre un área funcional en el que se enmarca nuestra competencia.

Elo nos llama el deber de coordinar y autorizar en forma rápida y eficiente el trámite de contrato de arrendamiento, suministro, servicios básicos, kioscos y cafeterías de los centros educativos oficiales; tramitación que se ejecuta a través de la solicitud de cada unidad gestora y tienes el propósito de cumplir con la ejecución presupuestaria a nivel central y regional.

Estamos llamados a orientar y asesorar al despacho ministerial y a los viceministerios, así como al resto de las dependencias de la institución, sobre el desarrollo de las acciones administrativas.

Nos corresponde la planificación, organización, coordinación y reorientar todas las actividades administrativas; esto tiene por objeto la evaluación y detección de las posibles dilataciones en los procesos administrativos.

También es nuestro deber procurar la entrega oportuna de los materiales, mobiliarios, equipos y piezas, repuestos a todas las dependencias del Ministerio de Educación y almacenes regionales, a fin de que puedan desarrollar adecuadamente sus labores.

Es nuestro deber facilitar los servicios de transporte, reproducción de documentos y todo lo referente al área de mensajería interna como externa de todas las unidades administrativas de la institución.

Finalmente a la Dirección Nacional de Administración le corresponde garantizar la seguridad de los predios de las instalaciones y pertenencias del ministerio de educación, con el propósito de la preservación adecuada de todos los bienes institucionales.

Todas estas funciones las ejecutan la Dirección Nacional de Administración a través de una línea de coordinación jerárquica de tipo vertical, mediante las labores que desarrollan los departamentos de bienes patrimoniales, compras, correspondencia y archivo, central de Almacén, servicios generales y el centro de impresión educativa los cuales dependen administrativamente de esta Dirección.

Entre los avances contamos con instrumentos legales que nos permite realizar una gestión mas expedita, con la cual contamos con el resuelto 3003 de 3 de junio de 2010, mediante el cual delga en algunos servidores públicos para los procedimientos de contratación del Ministerio de Educación y se dictan otras disposiciones, dicha norma permite viabilizar los procesos a fin de que los mismos seas expeditos. De igual forma contamos con el Resuelto 914 del 19 de marzo de 2010, el cual hace la designación de los servidores públicos con competencia para la utilización del sistema de tarjeta de flota vehicular, el control y administración del suministro del combustible, así como los representantes del Ministerio de Educación ante la Dirección Nacional de Contracciones públicas para todo lo relacionado con el Convenio Marco de Combustible.

F. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA DEL MEDUCA

F.1 CARTA INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA DEL MEDUCA



F.1 Carta de Gerencia de la Información Presupuestaria de MEDUCA

12 junio de 2013
DM-0717-2013

Licenciada
GIOCONDA TORRES DE BIANCHINI
Contralora General de la República
E. S. D.

Señora Contralora:

El manejo y ejecución de los recursos presupuestarios que administra el Ministerio de Educación, se sustenta en el presupuesto ley para la vigencia fiscal 2013, que es de B/.1,006,962,767.00; de los cuales el 77% (B/.776,026,467.00) se destinó a gastos de funcionamiento, el 16% (B/.160,992,200.00) a las inversiones y el 7% (B/.69,944,100.00) al Seguro Educativo. (FECE Y Fondo Agropecuario).

Esta responsabilidad de administrar con claridad y eficiencia los recursos en cada una de las áreas estratégicas del Plan Operativo Anual, alcanza a cada funcionario que ejerza un cargo público o funciones a todos los niveles de la organización. En lo que respecta a las trece (13) Direcciones Regionales de Educación, se reglamenta en la Ley N° 50 del 1 de diciembre de 2002 y el Decreto Ejecutivo N° 305 de 30 de abril de 2004, la función de: "Administrar adecuadamente los recursos presupuestarios que sean asignados a la región escolar, con obligación de rendir cuentas", al igual que los Directores (as) Regionales de Educación la responsabilidad de la correcta utilización de los fondos que les sean destinados, en estricto cumplimiento de las disposiciones legales que rigen la contratación pública y la ejecución presupuestaria. (Artículo 40 y 42 del Texto Único de la Ley 47 de 1946, Orgánica de Educación). De igual forma el Decreto Ejecutivo N° 261 de 10 de julio de 2009, que establece el procedimiento para la selección y nombramiento de los Directores (as) y Subdirectores (as) Regionales de Educación.

"Educar para toda la Vida"



Cont. / Carta de Gerencia de la Información Presupuestaria de MEDUCA

Para cumplir con el periodo de presentación del informe de rendición de cuenta que corresponde el acumulado al mes de junio del 2013, se le adjunta los documentos que sustentan el resultado de la ejecución presupuestaria de gastos según tipo de presupuesto (funcionamiento, inversión y seguro educativo), con el pormenorizado de gasto. El total de gastos ejecutados en el Ministerio de Educación, es por un valor B/.451,781,563 al 30 de junio del 2013.

De la Señora Contralora con toda consideración.

EVA MUÑOZ
Directora Nacional de de Finanzas y
Desarrollo Institucional

LUCY MOLINAR
Ministra

"Educar para toda la Vida"

F.2 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTOS.

F.2 EJECUCION PRESUPUESTARIA DE GASTOS

ESTADO DEL PRESUPUESTO EJECUTADO

CUADRO A1

	DESCRIPCION	PRESUPUESTO ASIGNADO	EJECUTADO			
			COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO
	FUNCIONAMIENTO					
0	SERVICIOS PERSONALES	353,420,063	0	64,284	302,300,262	51,055,518
1	SERVICIOS NO PERSONALES	16,582,639	199,609	1,485,511	10,842,365	4,055,153
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,631,680	84,567	116,311	910,507	1,520,294
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	141,289	34,370	18,923	59,494	28,503
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	14,512,554	2,600	153,604	11,728,824	2,627,527
9	ASIGNACIONES GLOBALES	362,910	41,202	35,957	213,615	72,136
	SUBTOTAL	387,651,135	362,349	1,874,589	326,055,067	59,359,130
	INVERSION					
0	SERVICIOS PERSONALES	3,315,726	0	0	1,777,841	1,537,885
1	SERVICIOS NO PERSONALES	21,079,862	599,681	3,741,242	2,382,483	14,356,457
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	38,256,037	430,726	211,365	15,530,746	22,083,200
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	73,457,220	691,470	1,479,098	30,744,790	40,541,862
4	INVERSIÓN FINANCIERA	0				0
5	CONSTRUCCIONES POR CONTRATO	65,527,199	0	14,090,577	4,892,396	46,544,227
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	11,908,347	235,823	4,159	1,713,638	9,954,727
9	ASIGNACIONES GLOBALES	2,043,322	0	0	1,664,300	379,022
	SUBTOTAL	215,587,713	1,957,700	19,526,440	58,706,193	135,397,380
	SEGURO EDUCATIVO					
0	SERVICIOS PERSONALES	2,486,368	0	0	1,917,603	568,765
1	SERVICIOS NO PERSONALES	371,202	0	10,000	83,670	277,532
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	2,744,865	0	54,856	919,392	1,770,617
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	130,000	0	0	125,000	5,000
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,733,482	0	403,371	1,210,112	120,000
9	ASIGNACIONES GLOBALES	38,575,223	0	9,690,980	28,884,244	0
	SUBTOTAL	46,041,140	0	10,159,206	33,140,020	2,741,914
	GRAN TOTAL	649,279,987	2,320,048	31,560,235	417,901,280	197,498,425

NO INCLUYE DESCENTRALIZADAS

Fuente:

PREPARADO POR: EDGARDO QUINTERO

CARGO: ANALISTA DE PRESUPUESTO

CEDULA: 2-703-2484

COMPROMETIDO: B/.2,320,048

DEVENGADO: B/.31,560,235

PAGADO: B/.417,901,280

F.3 CUENTAS POR PAGAR RESULTANTES DE LA GESTION.

MF.3 CUENTAS POR PAGAR RESULTANTES DE LA GESTION

MINISTERIO DE EDUCACION
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
RENDICION DE CUENTAS
RESUMEN DE LAS CUENTAS POR PAGAR
AL 30 de JUNIO DE 2013

DETALLE DE CUENTAS POR PAGAR	SALDO INICIAL	CUENTAS PRESENTADAS	PAGOS DE CUENTAS	NUEVO SALDO AL 30/06/2013
CUENTAS POR PAGAR				
GASTOS DE PERSONAL				
PERSONAL CONTINGENTE				
PERSONAL TRANSITORIO				
HONORARIOS PROFESIONALES				
OTROS				
PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	68,276	3,435,039	3,429,846	73,469
POR SUMINISTROS DE BIENES DE CONSUMO	8,733	3,015	1,808	9,940
POR SUMINISTROS DE BIENES DE CAPITAL	28,067	28,781	25,481	31,367
POR SUMINISTROS DE SERVICIOS	3,044	1,382	2,901	1,525
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	25,922	3,394,494	3,392,918	27,498
PROVEEDORES DE SERVICIOS BASICOS	2,510	7,367	6,738	3,139
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	68,276	3,435,039	3,429,846	73,469

FUENTE

PREPARADO POR:

MIGDALIA DE GUERRERO

JEFA ENCARGADA

(Incluir los comentarios a cuentas presentadas y pagos de las cuentas)

CUENTAS PRESENTADAS:

CORRESPONDEN A RECEPCIÓN DE BIENES Y SERVICIOS DE GESTIONES DE COBROS CON ACTAS DE RECIBIDO, Y CUENTAS DIRECTAS, (SERVICIOS BASICOS, ALQUILERES, CONVENIOS Y CONTRATOS DE OBRAS

PAGOS DE CUENTAS:

CORRESPONDE A GESTIONES YA REFRENDADAS PARA ENVÍOS AL TESORO NACIONAL

F.4 PORMENORIZADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE GASTO.

ANEXOS

MINISTERIO DE EDUCACION
PORMENORIZADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE GASTO
AL 30 DE JUNIO 2013
(EN BALBOAS)

CUADRO F.4

OBJ GAS	DESCRIPCION DE LOS GASTOS	EJECUTADO				
		ASIGNADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO
0	SERVICIOS PERSONALES	359,222,157	0	64,284	305,995,706	53,162,167
001	PERSONAL FIJO (SUELDOS)	217,485,939	0	0	195,647,364	21,838,575
002	PERSONAL TRANSITORIO (SUELDOS)	32,477,812	0	0	21,323,876	11,153,936
003	PERSONAL CONTINGENTE	1,334,046	0	0	304,125	1,029,921
004	PERSONAL TRANSITORIO PARA INVERSIONES	2,771,816	0	0	1,516,344	1,255,472
011	SOBRESUELDOS POR ANTIGUEDAD	37,761,976	0	0	34,110,804	3,651,172
012	SOBRESUELDOS POR ZONAS	7,328,162	0	0	5,247,823	2,080,339
019	OTROS SOBRESUELDOS	601,846	0	0	255,304	346,542
030	GASTOS DE REPRESENTACION FIJOS	162,300	0	0	112,325	49,975
050	XIII MES	8,261,906	0	0	6,445,782	1,816,124
071	CUOTA PATRONAL DE SEGURO SOCIAL	38,229,599	0	0	32,481,831	5,747,768
072	CUOTA PATRONAL DE SEGURO EDUCATIVO	4,589,243	0	0	3,906,118	683,125
073	CUOTA PATRONAL DE RIESGO PROFESIONAL	4,588,301	0	0	3,906,983	681,318
074	CUOTA PATRONAL PARA EL FONDO COMPLEMEI	918,588	0	0	84,420	834,168
075	CUOTA PATRONAL FONDO JUBILACION ANTICIP	360,000	0	0	347,826	12,174
076	CUOTA PATRONAL ESPECIAL - ENFERMEDAD Y N	0	0	0	0	0
080	OTROS SERVICIOS PERSONALES	794,637	0	0	162,482	632,155
091	SUELDOS	903,654	0	55,557	106,818	741,279
092	SOBRESUELDOS	223,948	0	0	9,530	214,418
094	GASTOS DE REPRESENTACION FIJOS	0	0	0	0	0
096	XIII MES	207,790	0	46	7,699	200,046
098	OTROS SERVICIOS PERSONALES	25,000	0	298	0	24,702
099	CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	195,594	0	8,383	18,252	168,959
1	SERVICIOS NO PERSONALES	38,033,703	799,290	5,236,753	13,308,518	18,689,142
101	DE EDIFICIOS Y LOCALES	797,188	2,033	22,174	1,900	771,081
102	DE EQUIPO ELECTRONICO	1,268	0	0	0	1,268
103	DE EQUIPO DE OFICINA	62,850	0	31,025	0	31,825
105	DE EQUIPO DE TRANSPORTE	251,000	0	0	243,963	7,037
109	OTROS ALQUILERES	46,038	0	2,700	34,646	8,692
111	AGUA	3,500,960	0	0	3,214,667	286,293
112	ASEO	918,410	0	265,816	631,583	21,011
113	CORREO	52	0	0	0	52
114	ENERGIA ELECTRICA	8,417,460	0	801,369	5,630,585	1,985,506
115	TELECOMUNICACIONES	1,349,596	35,456	1,361	591,227	721,552
116	SERVICIO DE TRANSMISION DE DATOS	6,049,751	609,256	6,761	668,128	4,765,606
120	IMPRESION, ENCUADERNACION Y OTROS	2,748,536	11,556	660,640	312,012	1,764,328

MINISTERIO DE EDUCACION
PORMENORIZADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE GASTO
AL 30 DE JUNIO 2013
(EN BALBOAS)

OBJ GAS	DESCRIPCION DE LOS GASTOS	ASIGNADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO
131	ANUNCIOS Y AVISOS	368,020	30,765	13,491	16,985	306,779
132	PROMOCION Y PUBLICIDAD	600	0	0	0	600
141	VIATICOS DENTRO DEL PAIS	1,261,623	0	35,458	391,968	834,197
142	VIATICOS EN EL EXTERIOR	127,750	0	34,880	57,830	35,040
143	VIATICOS A OTRAS PERSONAS	88,475	0	1,392	64,545	22,538
151	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	499,912	70,756	6,033	228,871	194,253
152	TRANSPORTE DE O PARA EL EXTERIOR	72,210	28,961	5,763	7,771	29,715
153	TRANSPORTE DE OTRAS PERSONAS	11,084	0	694	0	10,390
161	ALMACENAJE Y SERVICIOS ADUANEROS	0	0	0	0	0
162	COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	0	0	0	0	0
163	GASTOS JUDICIALES	1,000	0	0	0	1,000
164	GASTOS DE SEGUROS	1,035,892	0	292,747	584,137	159,008
166	SERVICIOS MEDICOS EN EL PAIS	1,250	0	0	0	1,250
167	SERVICIOS MEDICOS EN EL EXTERIOR	1,667	0	0	0	1,667
169	OTROS SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	605,901	5,628	7,650	132,813	459,809
171	CONSULTORIAS	660,648	0	14,477	70,608	575,563
172	SERVICIOS ESPECIALES	107,823	0	3,933	0	103,890
181	MANTENIMIENTO Y REP. DE EDIFICIOS	8,496,435	0	3,018,239	371,989	5,106,207
182	MANT. Y REP. DE MAQUINARIAS Y OTROS EQ.	750	0	0	0	750
183	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MOBILIAR	42,370	0	0	0	42,370
185	MANT. DE EQUIPO DE COMPUTACION	19,800	4,879	0	0	14,921
189	OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	55,636	0	0	0	55,636
191	ALQUILERES	70,390	0	428	1,583	68,379
192	SERVICIOS BASICOS	229,585	0	0	0	229,585
198	CONSULTORIAS	131,773	0	9,724	50,706	71,344
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	43,632,582	515,293	382,532	17,360,645	25,374,111
201	ALIMENTOS PARA CONSUMO HUMANO	20,078,114	18,283	5,509	689,858	19,364,464
202	ALIMENTOS PARA ANIMALES	208,880	0	0	0	208,880
203	BEBIDAS	6,828	0	756	900	5,172
211	ACABADO TEXTIL	116,524	0	822	14,974	100,728
212	CALZADO	63,698	0	0	18,462	45,236
213	HILADOS Y TELAS	2,000	0	0	0	2,000
214	PRENDAS DE VESTIR	14,104,805	6,427	16,392	14,044,061	37,925
219	OTROS TEXTILES Y VESTUARIOS	50,000	0	0	0	50,000
221	DIESEL	679,702	0	18,260	273,942	387,500
222	GAS	60,250	0	0	30,000	30,250
223	GASOLINA	240,544	0	5,986	61,081	173,477
224	LUBRICANTES	112,478	18,792	411	32,587	60,688
231	IMPRESOS	1,450,836	0	5,000	49,094	1,396,742

MINISTERIO DE EDUCACION
PORMENORIZADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE GASTO
AL 30 DE JUNIO 2013
(EN BALBOAS)

OBJ GAS	DESCRIPCION DE LOS GASTOS	ASIGNADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO
232	PAPELERIA	1,216,891	14,196	12,657	282,463	907,574
239	OTROS PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTON	156,605	0	1,161	22,251	133,193
241	ABONOS Y FERTILIZANTES	145,992	0	0	0	145,992
242	INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y OTROS	79,895	0	0	570	79,325
243	PINTURAS, COLORANTES Y TINTES	56,986	3,782	1,152	7,433	44,620
244	PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACEUTICOS	48,042	0	0	0	48,042
249	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	122,950	405	12,923	54,316	55,306
252	CEMENTO	1,000	0	0	2	998
253	MADERA	900	0	0	0	900
254	MATERIAL DE FONTANERÍA	8,356	1,860	0	74	6,422
255	MATERIAL ELECTRICO	15,600	0	0	2,717	12,883
256	MATERIAL METALICO	8,000	0	0	55	7,945
257	PIEDRA Y ARENA	800	0	0	0	800
259	OTROS MATERIALES DE CONSTRUCCION	1,734,364	386,011	2,917	474,138	871,297
262	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	196,703	2,153	3,398	27,094	164,058
263	MATERIAL Y ARTICULOS DE SEGURIDAD PUBLICA	924	0	0	129	795
265	MATERIALES Y SUMINISTROS DE COMPUTACION	126,281	6,741	527	32,947	86,066
266	PRODUCTO AGROPECUARIOS	0	0	0	0	0
269	OTROS PRODUCTOS VARIOS	243,831	6,078	7,028	177,350	53,374
271	UTILES DE COCINA Y COMEDOR	94,361	0	200	1,223	92,938
272	UTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	234,409	0	1,380	182,029	51,000
273	UTILES DE ASEO Y LIMPIEZA	279,357	490	1,677	69,635	207,556
274	UTILES MEDICOS Y DE LABORATORIOS	198,165	0	191,730	0	6,435
275	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA	580,151	36,734	21,668	311,060	210,690
277	INSTRUMENTAL MÉDICO Y QUIRURGICO	1,427	0	0	0	1,427
279	OTROS UTILES Y MATERIALES	442,327	0	6,156	336,517	99,654
280	REPUESTOS	463,606	13,342	64,823	163,682	221,759
3	MAQUINARIA Y EQUIPO	73,728,509	725,840	1,498,020	30,929,284	40,575,365
301	EQUIPO DE COMUNICACIONES	815	0	459	121	235
302	MAQUINARIA Y EQUIPO AGROPECUARIO	451,829	0	0	450,000	1,829
303	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	1,500	0	0	0	1,500
305	MAQUINARIA Y EQUIPO DE ENERGIA	236,758	0	0	0	236,758
307	MAQ. Y EQUIPO DE ACUEDUCTOS Y RIEGO	97,500	0	0	0	97,500
308	MAQ. Y EQUIPO DE TALLERES Y ALMACENES	30,320	0	0	30,289	32
309	MAQUINARIAS Y EQUIPOS VARIOS	0	0	0	0	0
313	MARITIMO	20,000	0	0	20,000	0
314	TERRESTRE	760,119	189,658	0	370,309	200,152
320	EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO	28,771,171	59,841	1,427,323	1,801,420	25,482,587
331	EQUIPO MEDICO Y ODONTOLOGICO	2,088	0	0	0	2,088

MINISTERIO DE EDUCACION
PORMENORIZADO DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE GASTO
AL 30 DE JUNIO 2013
(EN BALBOAS)

OBJ GAS	DESCRIPCION DE LOS GASTOS	ASIGNADO	COMPROMETIDO	DEVENGADO	PAGADO	SALDO
332	EQUIPO DE LABORATORIO	161	0	0	0	161
340	EQUIPO DE OFICINA	40,266	1,266	1,895	23,704	13,401
350	MOBILIARIO DE OFICINA	509,168	12,628	4,035	65,488	427,018
360	SEMOVIENTES	121,125	25,500	22,848	0	72,777
370	MAQUINARIA Y EQUIPOS VARIOS	636,320	31,078	13,781	47,685	543,776
380	EQUIPO DE COMPUTACIÓN	42,049,369	405,870	27,679	28,120,269	13,495,552
392	MAQUINARIA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0	0	0	0	0
4	INVERSION FINANCIERA	0	0	0	0	0
402	ADQUISICION DE TERRENOS	0	0	0	0	0
5	CONSTRUCCION POR CONTRATO	65,527,199	0	14,090,577	4,892,396	46,544,227
512	EDIFICIOS PARA EDUCACION	65,527,199	0	14,090,577	4,892,396	46,544,227
592	EDIFICACIONES	0	0	0	0	0
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	28,154,383	238,423	561,133	14,652,573	12,702,254
609	OTRAS PENSIONES Y JUBILACIONES	12,098,446	0	0	10,407,225	1,691,221
613	INDEMNIZACIONES ESPECIALES	4,125	0	0	1,375	2,750
614	BONIFICACION POR ANTIGUEDAD	43,535	0	2,600	25,700	15,235
622	BECAS UNIVERSITARIAS	800	0	0	0	800
624	CAPACITACION Y ESTUDIO	13,777,429	238,423	407,990	2,924,444	10,206,572
634	SUBSIDIOS EDUCACIONALES	1,223,645	0	77,043	796,755	349,847
639	OTRAS SIN FINES DE LUCRO	700,353	0	0	286,874	413,479
663	CUOTAS A ORGANISMOS INTERAMERICANOS	129,300	0	73,500	35,200	20,600
664	CUOTAS A ORGANISMOS MUNDIALES	80,000	0	0	80,000	0
692	PENSIONES Y JUBILACIONES	81	0	0	0	81
694	A INSTITUCIONES PRIVADAS	96,669	0	0	95,000	1,669
9	ASIGNACIONES GLOBALES	40,981,455	41,202	9,726,936	30,762,159	451,158
930	IMPREVISTOS	36,400	2,910	6,500	4,571	22,419
990	OTRAS ASIGNACIONES GLOBALES	40,945,055	38,292	9,720,436	30,757,588	428,739
	TOTAL	649,279,987	2,320,048	31,560,235	417,901,280	197,498,425

G. INFORMACION FINANCIERA DEL MEDUCA

G.1 CARTA DE GERENCIA DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA DEL MEDUCA.



G.1-Carta de la Información Financiera del MEDUCA

12 de Junio de 2013
DM-DCONT/1026

Licenciada
GIOCONDA TORRES DE BIANCHINI
Contralora General de la República
E. S. D.

Señora Contralora:

En cumplimiento a las estipulaciones especiales de la Resolución N°52-DFG del 4 de febrero de 2013, por la cual, se modifica el Artículo Primero de la Resolución N°225-DFG de 16 de marzo de 2010, para extender el periodo de la excepción del Control Previo en el Ministerio de Educación, a partir del 1° de abril de 2010 hasta el 30 de junio de 2014, presentamos a usted la información Financiera y los anexos complementarios, que corresponden a la Rendición de Cuenta del Ministerio de Educación, en el periodo del 1 de Abril de 2013 al 30 de Junio de 2013.

Los esfuerzos por fortalecer los controles internos, para el manejo adecuado de los fondos y otros bienes públicos, se realizan con prioridad a todos los niveles de la organización. Esta responsabilidad alcanza a cada funcionario que ejerza un cargo público y en lo que respecta a las trece (13) Direcciones Regionales de Educación se sustenta en los Artículos 40 y 42 de la Ley 47 de 1946, Orgánica de Educación.

La información financiera de las trece (13) Direcciones Regionales de Educación, que contiene el Informe de Rendición de Cuenta, presenta lo siguiente: Estado de las Cajas Menudas al 30 de Junio de 2013, Estado de los Fondos de Trabajo según Región, Información de los Activos Fijos, el cual aparece integrado en el informe general del Ministerio de Educación. Cabe señalar que las Regionales no mantienen cuenta por pagar a proveedores, porque sus transacciones son al contado (se adjunta información).

Igualmente, el Informe de Rendición de la Gestión Contable Financiera Institucional que se le presenta, incluye los activos de sede y región por un monto de B/. 372,975 (en miles de balboas), Resumen de las Cuentas por Pagar (Sede) por B/. 73,469 (en miles de balboas).

"Educar para toda la Vida"



República de Panamá
Ministerio de Educación
Despacho de la Ministra

Cont./ Carta de Gerencia de Información Financiera

La información suministrada fue elaborada en cumplimiento con la normativa emitida por la Contraloría General de la República a través del Decreto 04 de 8 de enero de 1993.

De la Señora Contralora con toda consideración,

Licda. Eva Muñoz
Directora Nacional de Finanzas y
Desarrollo Institucional

Licda. Lucy Molinar
Ministra de Educación

"Año de la Consolidación
Camino a la Excelencia"

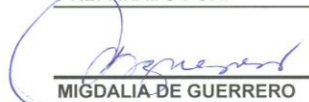
G.2 ACTIVO FIJO

G.2 ACTIVOS FIJOS

MINISTERIO DE EDUCACION
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
ACTIVO FIJO
AL 30 DE JUNIO DE 2013

DETALLE	SALDO INICIAL	MODIFICACIONES		SALDO AL 30 DE JUNIO DE 2013
		AUMENTO	DISMINUCION	
EQUIPO DE COMUNICACIONES				
MAQUINARIA Y EQUIPOS DE ENERGIA				
EQUIPO MEDICO Y ODONTOLOGICO				
EQUIPO DE OFICINA	4,735	15	0	4,750
EQUIPO DE COMPUTACION	27,698	104	84	27,718
OTROS	0			0
TERRENOS	5,559	0	0	5,559
EDIFICIO	73,760	5,240	871	78,129
EQUIPO DE TRANSPORTE	10,755	129	0	10,884
MAQUINARIA, EQUIPOS Y OTROS (235 + 156)	82,057	767	502	82,322
MUEBLES Y ENSERES	9,637	160	82	9,715
CONSTRUCCIONES EN PROCESO	150,417	8,048	4,567	153,898
GRAN TOTAL	364,618	14,463	6,106	372,975

PREPARADO POR:


MIGDALIA DE GUERRERO

Esta información salió del Balance de Comprobación consolidada el cual esta reflejando Sede y las Direcciones Regionales.

La información que tiene Bienes Patrimoniales comprende información de Sede, Direcciones Regionales, Escuelas y Colegios a Nivel Nacional.

Se va a implementar un sistema Financiero (SIFCO) el cual se va a instalar en las Escuelas para que las Direcciones Regionales consoliden la información de las mismas.

AUMENTOS:

Equipos de Computadoras para Proyectos de Modernización para la Dirección de Informatica.

Maquinarias Equipos y Otros: Aires Acondicionados para diferentes departamentos y regionales.

G.3 ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO SEGÚN REGIÓN CON SUS RESPECTIVAS NOTAS REGIONALES.

DIRECCION REGIONAL DE BOCAS DEL TORO



Nota No. 142/126/OAFECE/BOCAS
Changuinola, 11 de Julio de 2013.

Licenciada
LUCY MOLINAR
Ministra de Educación
E. S. D.

Sra. Ministra:

La Dirección Regional de Bocas del Toro, cumpliendo con lo establecido por la Contraloría General De la República, sobre Rendición Cuenta de todos los Fondos manejados en la Regional, adjuntamos la documentación solicitada.

Cabe señalar, que en este informe se sustenta la ejecución financiera asignada, lo cual, conlleva a una extensa labor de revisión de todos y cada uno de los informes adjuntos, del personal involucrado en el trámite del mismo.

Por lo antes señalado hemos cumplido con el tiempo establecido para la entrega del mismo.

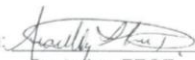
Quedamos de usted

Firma: _____
Director Regional

Firma:  _____
Contador Regional

Adjunto nota original.



Firma:  _____
Contador FECE



NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	SALDO EN LIBROS AL 31/12/10	MAS			MENOS			SALDO EN LIBROS AL 30/09/2012	
		DEPOSITOS	AJUSTE	NOTAS DE CREDITO/ CHEQUES ANULADOS	SUB-TOTAL	CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DEBITO		OTROS CARGOS
FONDO DE OPERACIONES/010000051279									
MARZO		8.00			80.572.04	4933.13			79613.17
ABRIL			6.00		75.644.91	11832.70			4933.13
MAYO		16542.00			1458.15	81.812.36			63.812.21
JUNIO		16.718.20			271.00	90.914.79			73.925.58
						5.690.06			7.686.77
TOTAL DE FONDOS	0.00	33.260.20	6.00	1.729.15	248.372.06	25.409.53	0.00	0.00	19.719.47
									222.962.53

Fuente:
Preparado por Bulatymmarnee
Cargo Asistente Contable
Cedula 1-700-17





DIRECCIÓN REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
FONDO DE OPERACIONES
N° DE CUENTA 010000051279
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE MARZO AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 28 DE FEBRERO DE 2013

B/. 79,613.17

Más:

Deposito del mes 33,268.20
Reintegros 2,680.02
Notas de Crédito
Ajuste: Ck. 2184 no rebajado por el banco 6.00

35,954.22

SUB - TOTAL

B/. 115,567.39

Menos:

Cheques Girados 30,342.66
Notas de Debito
Otros Gastos

SUB - TOTAL

30,342.66

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013

B/. 85,224.73

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013

B/. 91,255.30

Más:

Depósito en Tránsito

SUB - TOTAL

-

Menos:

Cheques Girados
Cheques Pagados por el Banco
Cheques Circulacion

6,030.57

SUB - TOTAL

6,030.57

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013

B/. 85,224.73

Diferencia para ajustar en libros

B/. 0.00

Preparado por: SULAHY MARTINEZ

Cargo: CONTADORA

Firma: *Sulahy Martinez*

Fecha: 12/07/2013

Revisado por: EDWIN GORDON

CARGO: DIRECTOR REGIONAL BOCAS DEL TORO

Firma: _____

Fecha: 12/07/2013





DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

TELEFAX: 7588785

NOTA ACLARTORIA

Se presenta ajuste por la suma de **B/. 6.00** debido a que por error del banco no se rebajo en su totalidad el **Ck. 2184**.

Dicho Ck. Fue girado por el monto de B/. 130.00 y solo el banco rebajo B/. 124.00



Fuente
 Preparado por: Supply Martinez
 Cargo: Asistente Contable
 Cédula 170177



DIRECCIÓN REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
FONDO DE FORMACION Y PERFECCIONAMIENTO DOCENTE Y OTROS
N° DE CUENTA 010000046840
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE MARZO AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 28 DE FEBRERO DE 2013 B/. 18,712.39

Más:

Deposito del mes	8,818.20
Reintegros	2,167.00
Notas de Crédito	
Transferencias Recibidas	
	10,985.20
SUB - TOTAL	B/. 29,697.59

Menos:

Cheques Girados	6,669.42
Notas de Debido	
Otros Gastos	
	6,669.42
SUB - TOTAL	6,669.42

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 **B/. 23,028.17**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 25,648.14

Más:

Depósito en Tránsito	-
SUB - TOTAL	-

Menos:

Cheques Girados	
Cheques Pagados por el Banco	
Cheques Circulación	2,619.97
SUB - TOTAL	2,619.97

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013 **B/. 23,028.17**

Diferencia para ajustar en libros **B/. 0.00**

Preparado por: SULAHY MARTINEZ

Cargo: CONTADORA

Firma:

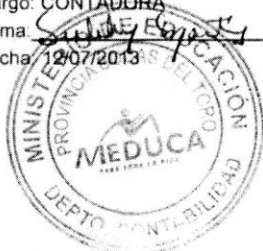
Fecha: 12/07/2013

Revisado por: EDWIN GORDON

CARGO: DIRECTOR REGIONAL BOCAS DEL TORO

Firma: _____

Fecha: 12/07/2013





CORRESPONDIENTE AL PERIODO DE 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	SALDO EN LIBROS AL 31/12/10	MAS			MENOS			SALDO EN LIBROS AL 30/9/2012	
		DEPOSITOS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CREDITO/ CHEQUES ANULADOS	SUB-TOTAL	CHEQUES DE GIRADOS	NOTAS DE DEBITO		OTROS CARGOS
FONDO AGROPECUARIO									
CUENTA # 010000153687									
MARZO		0			3151.28	0.00			3151.28
ABRIL									3151.28
MAYO		697.08			3848.36	231.60			3616.76
JUNIO		0.00			3616.76	0.00			3616.76
		0.00			3616.76	221.40			3395.36

Fuente:
Preparado por: Sulay Maniz
Cargo: Asistente Contable
Cedula: 1-700-17





DIRECCIÓN REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
FONDO AGROPECUARIO
N° DE CUENTA 010000163687
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE MARZO AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 28 DE FEBRERO DE 2013

B/. 3,151.28 ✓

Más:

Deposito del mes 697.08
Reintegros -
Notas de Crédito -
Transferencias recibidas -

697.08

SUB - TOTAL

B/. 3,848.36

Menos:

Cheques Girados 453.00
Notas de Debito -
Otros Gastos -

SUB - TOTAL

453.00

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013

B/. 3,395.36

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013

B/. 3,395.36

Más:

Depósito en Tránsito -

SUB - TOTAL

-

Menos:

Cheques Girados -
Cheques Pagados por el Banco -
Cheques Circulacion -

SUB - TOTAL

-

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013

B/. 3,395.36 ✓

Diferencia para ajustar en libros

B/. 0.00

Preparado por: SULAHY MARTINEZ

Cargo: CONTADORA

Firma: *Sulhy Martinez*

Fecha: 12/07/2013

Revisado por: EDWIN GORDON

CARGO: DIRECTOR REGIONAL BOCAS DEL TORO

Firma: _____

Fecha: 12/07/2013



NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	SALDO EN +	MAS			MENOS			SALDO EN LIBROS AL 30/07/13		
		DEPOSITOS	TRANSFERENC IAS RECIBIDAS	NOTAS DE CREDITO	SUB-TOTAL	CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DEBITO		OTROS CARGOS	SUB-TOTAL
FONDO FECE REGIONAL	505.886.40	348.84	58.838.29		565.073.53	36.583.55	0.00		36.583.55	528.489.98
FONDO CAPACITACION DOCENTE REGIONAL	148.511.86	176.50	0.00		148.688.36	30.152.77			30.152.77	118.535.59
FONDO FECE KANKINTU Y KUSAPIN	159.084.19	0.00	41.398.00		200.482.19	61.978.23			61.978.23	138.503.96
FONDO CAPACITACION DOCENTE KANKINTU Y KUSAPIN	64.379.37				64.379.37		67.50		67.50	64.311.87
TOTAL DE FONDOS	877.861.82	525.34	100.236.29	0.00	978.623.45	128.714.55	67.50	0.00	128.782.05	849.841.40

Revisado por: ARACELLY FLORES
Cargo: ADMINISTRADORA
Firma:





DIRECCIÓN REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
FONDO CUENTA MADRE FECE
N° DE CUENTA 010000080350
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE MARZO AL 30 DE JUNIO DE 2013 ✓

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 28 DE FEBRERO 2013 ✓ B/. 505,886.40

Más:

Deposito del mes	-	
Reintegros	348.84	
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas	58,838.29	
		59,187.13

SUB - TOTAL B/. 565,073.53

Menos:

Cheques Girados	36,583.55	
Notas de Debido	-	
Otros Gastos		

SUB - TOTAL 36,583.55

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 528,489.98

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 550,431.15

Más:

Depósito en Tránsito		
----------------------	--	--

SUB - TOTAL -

Menos:

Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación	21,941.17	

SUB - TOTAL 21,941.17

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013 ✓ B/. 528,489.98

Diferencia para ajustar en libros B/. 0.00

Preparado por: LICDA. ARACELLY FLORES

Cargo: ADMINISTRADORA

Firma: [Firma]

Fecha: 11/07/2013

Revisado por: MAGISTER EDWIIN GORDÓN

Cargo: DIRECTOR REGIONAL BOCAS DEL TORO

Firma: [Firma]

Fecha: 11/07/2013





DIRECCIÓN REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
FONDO CUENTA MADRE FECE CAPACITACIÓN DOCENTE
N° DE CUENTA 0100000132653
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE MARZO AL 30 DE JUNIO DE 2013 ✓

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 28 DE FEBRERO 2013 ✓

B/. 148,511.86 ✓

Más:

Deposito del mes	31.00
Reintegros	145.50
Notas de Crédito	
Transferencias Recibidas	

176.50

SUB - TOTAL

B/. 148,688.36

Menos:

Cheques Girados	30,152.77
Notas de Debido	
Otros Gastos	

SUB - TOTAL

30,152.77

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013

B/. 118,535.59

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013

B/. 122,917.92

Más:

Depósito en Tránsito

SUB - TOTAL

Menos:

Cheques Girados	
Cheques Pagados por el Banco	
Cheques Circulación	

4,382.33

SUB - TOTAL

4,382.33

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013 ✓

B/. 118,535.59

Diferencia para ajustar en libros

Preparado por: LICDA. ARACELLY FLORES

Cargo: ADMINISTRADORA

Firma: *Aracelly Flores*

Fecha: 11/07/2013

Revisado por: MAGISTER EDWIN GORDÓN

Cargo: DIRECTOR REGIONAL BOCAS DEL TORO

Firma: _____

Fecha: 11/07/2013





DIRECCIÓN REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
FONDO CUENTA MADRE FECE KANKINTU Y KUSAPIN
N° DE CUENTA 010000089660
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE MARZO AL 30 DE JUNIO 2013 ✓

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 28 DE FEBRERO DE 2013 ✓

B/. 159,084.19 ✓

Más:

Deposito del mes
Reintegros
Notas de Crédito
Transferencias Recibidas 41,398.00

41,398.00

SUB - TOTAL

B/. 200,482.19

Menos:

Cheques Girados 61,978.23
Notas de Debido
Otros Gastos

SUB - TOTAL

61,978.23

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013

B/. 138,503.96

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013

B/. 151,889.68

Más:

Depósito en Tránsito

SUB - TOTAL

Menos:

Cheques Girados
Cheques Pagados por el Banco
Cheques Circulacion 13,385.72

SUB - TOTAL

13,385.72

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013 ✓

B/. 138,503.96

Diferencia para ajustar en libros

B/. 0.00

Preparado por: LICDA. ARACELLY FLORES

Cargo: ADMINISTRADORA

Firma: [Firma]

Fecha: 11/07/2013

Revisado por: MAGISTER EDWIN GORDÓN

Cargo: DIRECTOR REGIONAL BOCAS DEL TORO

Firma: [Firma]

Fecha: 11/07/2013





DIRECCIÓN REGIONAL DE BOCAS DEL TORO
FONDO CUENTA MADRE FECE CAPACITACIÓN DOCENTE KANKINTU Y KUSAPIN
N° DE CUENTA 010000171562
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE MARZO AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 28 DE FEBRERO 2013 B/. 64,379.37

Más:

Deposito del mes -
Reintegros -
Notas de Crédito -
Transferencias Recibidas -

SUB - TOTAL B/. 64,379.37

Menos:

Cheques Girados -
Notas de Debido 67.50
Otros Gastos -

SUB - TOTAL 67.50

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 64,311.87

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 64,311.87

Más:

Depósito en Tránsito

SUB - TOTAL -

Menos:

Cheques Girados
Cheques Pagados por el Banco
Cheques Circulacion

SUB - TOTAL -

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 64,311.87

Diferencia para ajustar en libros

Preparado por: LICDA. ARACELLY FLORES

Cargo: ADMINISTRADORA

Firma: [Firma]

Fecha: 11/07/2013

Revisado por: MAGISTER EDWIIN GORDÓN

Cargo: DIRECTOR REGIONAL BOCAS DEL TORO

Firma: [Firma]

Fecha: 11/07/2013



DIRECCIÓN REGIONAL DE COCLÉ



Licenciada
LUCY MOLINAR
Ministra de Educación
E. S. D.

Sra. Ministra:

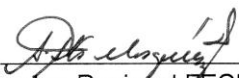
La Dirección Regional de COCLÉ, cumpliendo con lo establecido por la Contraloría General De la República, sobre Rendición de Cuentas de todos los Fondos manejados en la Regional, adjuntamos la documentación solicitada.

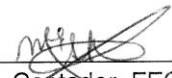
Cabe señalar, que en este informe se sustenta la ejecución financiera asignada, lo cual, conlleva a una extensa labor de revisión de todos y cada uno de los informes adjuntos, del personal involucrado en el trámite del mismo.

Por lo antes señalado hemos cumplido con el tiempo establecido para la entrega del mismo.

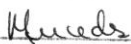
Quedamos de usted

Firma: 
Director Regional

Firma: 
Coordinador Regional FECE

Firma: 
Contador FECE

Adjunto nota original.

DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE COCLÉ SECRETARÍA	
RECIBIDO:	
HORA:	
FECHA:	12/7/13



DIRECCIÓN REGIONAL DE COCLÉ FECE RECIBIDO	
Por:	
Fecha:	18/7/13

MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE OPERACIONES REGIONALES
DIRECCION REGIONAL DE EDUCACION DE COCLE
CUENTA NUMERO:01-00000053658

DEL 1 de abril al 30 de junio del 2013

DESCRIPCION	ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL	62,367.21	73,191.79	70,111.35
MAS:DEPOSITOS	18,194.37	131.50	17,359.00
REINTEGROS	0.00	0.00	0.00
NOTAS DE CRÉDITO	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIAS RECIBIDA	120.62	0.00	0.00
SUBTOTAL	80,682.20	73323.29	87,470.35
CHEQUES GIRADOS	7,490.41	3,211.94	4,585.59
NOTAS DE DEBITO	0.00	0.00	0.00
AJUSTE DIF	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL	7,490.41	3,211.94	4,585.59
SALDO EN LIBROS	73,191.79	70,111.35	82,884.76
SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIA	82,230.96	74,587.06	88,814.80
MÁS: DEPOSITO EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00
MENOS CHEQUES EN CIRCULACION	9,069.37	4505.91	5,960.24
MENOS AJUSTE	30.20	30.20	30.20
SUBTOTAL	9,039.17	4,475.71	5,930.04
SALDO IGUAL AL LIBRO	73191.79	70,111.35	82,884.76

REVISADO POR: <i>Celia Benitez Vergara</i>	PREPARADO POR: <i>[Firma]</i>
--	-------------------------------





DIRECCIÓN REGIONAL DE
FONDO OPERACIONES REGIONALES DE COCLE
CUENTA NUMERO 100000536858
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MARZO DE 2013 **B/. 62,367,21**

Más:

Deposito del mes	35,684.87	
Reintegros	-	
Notas de Crédito	-	
Transferencias Recibidas	120.62	

SUB – TOTAL 98,172,70

Menos:

Cheques Girados	15,287.94	
Notas de Debido	-	
Otros Gastos	-	

SUB – TOTAL 15,287,94

SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE JUNIO DE 2013 **B/. 82,884,76**

SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE JUNIO DE 2013 **88,814,80**

Más:

Depósito en Tránsito	-	
----------------------	---	--

SUB – TOTAL -

Menos:

Cheques Girados	-	
Cheques Pagados por el Banco	-	
Cheques Circulacion	5,960.24	

SUB – TOTAL 5,960,24

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013 **82,854,56**

Diferencia para ajustar en libros **B/. 30,20**



MINISTERIO DE EDUCACION
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO PROFESIONAL DOCENTE
DIRECCION REGIONAL DE EDUCACION DE COCLE
CUENTA NUMERO:010000045496
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCION	ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL	6,285,36	20,646,12	20,646,12
MAS:DEPOSITOS	14,360,76	0,00	731,40
REINTEGROS	0,00	0,00	0,00
NOTAS DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00
TRANSFERENCIAS RECIBIDA	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL	20,646,12	20,646,12	21,377,52
CHEQUES GIRADOS	0,00	0,00	0,00
NOTAS DE DEBITO	0,00	0,00	516,50
AJUSTE DIF	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL	0,00	0,00	0,00
SALDO EN LIBROS	20,646,12	20,646,12	20,861,02
SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIA	22,310,65	22,310,65	22,902,05
MÁS: DEPOSITO EN TRÁNSITO	0,00	0,00	0,00
MENOS CHEQUES EN CIRCULACION	1,664,53	1,664,53	2,041,03
MENOS AJUSTE	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL	1,664,53	1,664,53	2,041,03
SALDO IGUAL AL LIBRO	20,646,12	20,646,12	20,861,02

REVISADO POR: *Ana Rosa Vargas*

PREPARADO POR: *J. L. L.*





MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCIÓN REGIONAL DE
FONDO PERFECCIONAMIENTO PROFESIONAL DOCENTE
CUENTA NUMERO 04-97-0012-01
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MARZO DE 2013 B/. 6,285,36

Más:

Deposito del mes	15,092,16
Reintegros	-
Notas de Crédito	-
Transferencias Recibidas	-

SUB - TOTAL 21,377,52

Menos:

Cheques Girados	
Notas de Debito	516,50
Otros Gastos	

SUB - TOTAL 516,50

SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 20,861,02

SALDO SEGÚN LIBRO AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 22,902,05

Más:

Depósito en Tránsito	-
----------------------	---

SUB - TOTAL -

Menos:

Cheques Girados	
Cheques Pagados por el Banco	
Cheques Circulacion	2,041,03

SUB - TOTAL

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 20,861,02

Diferencia para ajustar en libros B/. 0,00



DIRRECCION REGIONAL DE COCLE
FONDO DE FECE
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013



DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MARZO DE 2012

1.760.201,55

Más:

Depósitos RI	216.259,51
Transferencias por apoyo extraordinario	21.149,31
Reintegros	8.655,08
Notas de Crédito	
SUB – TOTAL	<u>246.063,90</u>

SUB – TOTAL

2.006.265,45

Menos:

Cheques Girados 15619-15870	105.364,67
Notas de Debito (Por Transferencias)	
Otros Gastos	
SUB – TOTAL	<u>105.364,67</u>

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013

1.900.900,78

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013

1.928.713,52

Más:

Depósito en Tránsito	
SUB – TOTAL	<u>1.928.713,52</u>

Menos:

Cheques en circulación del mes	27.812,74
SUB – TOTAL	<u>27.812,74</u>

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013

1.900.900,78

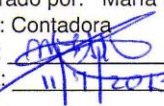
diferencia para ajustar en libros

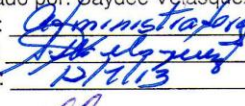
Preparado por: María Eugenia Sánchez

Revisado por: Saydeé Velásquez

Cargo: Contadora

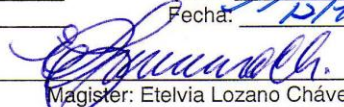
Cargo: Administradora

Firma: 

Firma: 

Fecha: 11/7/2013

Fecha: 12/7/13


 Magister: Etelvía Lozano Chávez
 Directora Reg. De Educ. de Cocle





DIRECCION REGIONAL DE COCLE
OFICINA DE ADMINISTRACION DEL
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACIÓN (FECE)
CONCILIACION BANCARIA
Cta. N.(04-03-0092-9) 010000080038
Correspondiente al mes de ABRIL de 2013



SALDO según LIBRO al 31 de marzo de 2013 B/. 1,760,201.55

MAS: Depósitos por transferencia 1,436.00
Reintegro de cheques
Nota de crédito.....
Ajuste.....
Subtotal B/. 1,436.00

SUB TOTAL B/. 1,761,637.55

MENOS: Cheques girados del mes (15619-15678).....27,539.28
Ajuste:
Subtotal B/. 27,539.28

SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 30/04/2013 B/. 1,734,098.27

SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA DEL BANCO AL 30/04/2013 B/.1,768,069.03
MÁS: Depósito en tránsito
MENOS: Cheques en circulación 33,970.76
Más: Ajustes
Subtotal..... B/. 33,970.76

SALDO según LIBRO Y BANCO AL 30/04/2013 B/. 1,734,098.27

Firma: 
Preparado por (Contador) 0406/2013
Licenciada María E. Sánchez
No. de cédula: 2-104-1686

Firma: 
Revisado por (Cordee encargada de FECE)
Licenciada Saydeé Velásquez
No. de cédula: 2-700-33


Magíster Etelvía Lozano Chávez
Directora Reg.de Educ.de Cocle





DIRECCION REGIONAL DE COCLE
OFICINA DE ADMINISTRACION DEL
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACION (FECE)
CONCILIACION BANCARIA
Cta. N.(04-03-0092-9) 010000080038
Correspondiente al mes de MAYO de 2013



SALDO según LIBRO al 30 de abril de 2013

B/. 1,734,098.27

MAS: Depósito de apoyo Ext. Esc El Cristo 21,149.31
Reintegro de cheques 3,883.44
Nota de crédito.....
Ajuste.....
Subtotal

B/. 25,032.75

SUB TOTAL B/.1,759,131.02

MENOS: Cheques girados del mes (15679-15826).....58,589.16

Ajuste:

Subtotal B/. 58,589.16

SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 31/05/2013

B/. 1,700,541.86

SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA DEL BANCO AL 31/05/2013

B/.1,739,589.76

MÁS: Depósito en tránsito

MENOS: Cheques en circulación 39,047.90

Más: Ajustes

Subtotal..... B/. 39,047.90

SALDO según LIBRO Y BANCO AL

31/05/2013

B/. 1,700,541.86

Firma:

Preparado por (Contador) 08/07/2013

Licenciada María E. Sánchez

No. de cédula: 2-104-1686

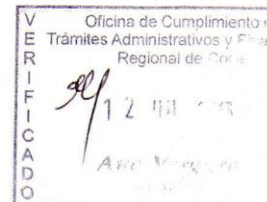
Firma:

Revisado por (Cordee encargada de FECE)

Licenciada Saydeé Velásquez

No. de cédula: 2-700-33

Magister Etelvia Lozano Chávez
Directora Reg.de Educ.de Coclé





DIRECCION REGIONAL DE COCLE
OFICINA DE ADMINISTRACION DEL
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACION (FECE)
CONCILIACION BANCARIA
Cta. N.(04-03-0092-9) 010000080038
Correspondiente al mes de ABRIL de 2013



SALDO según LIBRO al 31 de marzo de 2013 B/. 1,760,201.55

MAS: Depósitos por transferencia 1,436.00
Reintegro de cheques
Nota de crédito.....
Ajuste.....
Subtotal B/. 1,436.00

SUB TOTAL B/.1,761,637.55

MENOS: Cheques girados del mes (15619-15678).....27,539.28
Ajuste:
Subtotal B/. 27,539.28

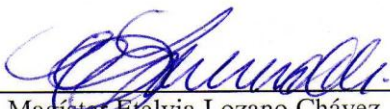
SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 30/04/2013 B/. 1,734,098.27

SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA DEL BANCO AL 30/04/2013 B/.1,768,069.03
MÁS: Depósito en tránsito
MENOS: Cheques en circulación 33,970.76
Más: Ajustes
Subtotal..... B/. 33,970.76

SALDO según LIBRO Y BANCO AL 30/04/2013 B/. 1,734,098.27

Firma: 
Preparado por (Contador) 0406/2013
Licenciada María E. Sánchez
No. de cédula: 2-104-1686

Firma: 
Revisado por (Cordee encargada de FECE)
Licenciada Saydeé Velásquez
No. de cédula: 2-700-33


Magíster Etelvía Lozano Chávez
Directora Reg.de Educ.de Cocle





DIRRECCION REGIONAL DE COCLÉ
FONDO CAPACITACION DOCENTE
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013



DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MARZO DE 2013

236.648,40

Más:

Depósitos RI

Transferencias Recibidas

Reintegros

Notas de Crédito

922,70

SUB – TOTAL

922,70

SUB – TOTAL

237.571,10

Menos:

Cheques Girados (1180-1301)

Notas de Debido

Otros Gastos

22.327,10

SUB – TOTAL

22.327,10

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013

215.244,00

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013

220.053,40

Más:

Depósito en Tránsito

SUB – TOTAL

220.053,40

Menos:

Cheques en circulación del mes

SUB – TOTAL

4.809,40

4.809,40

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013

215.244,00

diferencia para ajustar en libros

Preparado por: María Eugenia Sánchez

Cargo: Contadora

Firma: *[Firma]*

Fecha: 11/7/2013

Revisado por: Saydeé Velásquez

Cargo: Administradora

Firma: *[Firma]*

Fecha: 12/7/13

Magister: Etelvía Lozano Chávez
Directora Reg. De Educ. de Coclé





DIRECCION REGIONAL DE COCLE
OFICINA DE ADMINISTRACION DEL
FONDO DE CAPACITACIÓN DOCENTE(FECE)
CONCILIACION BANCARIA
Cta. N.04-07-0112-5 (010000111662)
Correspondiente al mes de ABRIL 2013



SALDO según LIBRO al 31 de MARZO de 2013 B/. 236,648.40
MAS: Depósitos
Reintegro de cheques
Nota de crédito.....
Ajuste.....
Subtotal B/_____.

SUB TOTAL B/. 236,648.40

MENOS: Cheques girados del mes (1180-1222).....8,418.90
N/D :
Ajuste
Subtotal B/. 8,418.90

SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 30/04/2013 B/. 228,229.50 ✓

SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA DEL BANCO AL 30/04/2013 B/. 232,409.25
MÁS: Depósito en tránsito
MENOS: Cheques en circulación.....4,179.75
Más: Ajustes
Subtotal.....B/. 4,179.75

SALDO según LIBRO Y BANCO AL 30/04/2013 B/. 228,229.50 ✓

Firma: _____
Preparado por (Contador) 03/06/2013
Licenciada María E. Sánchez
No. de cédula: 2-104-1686

Firma: _____
Revisado por (Coord. encargada de FECE)
Licenciada Saydeé Velásquez
No. de cédula: 2-700-33

Magister Etelvía Lozano Chávez
Directora Reg.de Educ.de Cocle





DIRECCION REGIONAL DE COCLE
OFICINA DE ADMINISTRACION DEL
FONDO DE CAPACITACIÓN DOCENTE(FECE)
CONCILIACION BANCARIA
Cta. N.04-07-0112-5 (010000111662)
Correspondiente al mes de MAYO 2013



SALDO según LIBRO al 30 de abril de 2013 B/. 228,229.50

MAS: Depósitos
Reintegro de cheques 922.70
Nota de crédito.....
Ajuste.....
Subtotal

B/ 922.70

SUB TOTAL B/ 229,152.20

MENOS: Cheques girados del mes (1223-1256).....7,408.90

N/D :

Ajuste

Subtotal B/ 7,408.90

SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 31/05/2013 B/ 221,743.30 /

SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA DEL BANCO AL 31/05/2013 B/. 226,158.37

MÁS: Depósito en tránsito

MENOS: Cheques en circulación.....4,415.07

Más: Ajustes

Subtotal.....B/ 4,415.07

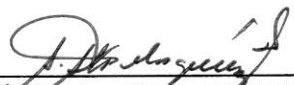
SALDO según LIBRO Y BANCO AL 31/05/2013 B/ 221,743.30

Firma: 

Preparado por (Contador) 04/07//2013

Licenciada María E. Sánchez

No. de cédula: 2-104-1686

Firma: 

Revisado por (Coord. encargada de FECE)

Licenciada Saydeé Velásquez

No. de cédula: 2-700-33


Magister Etelvia Lozano Chávez
Directora Reg.de Educ.de Coclé





DIRECCION REGIONAL DE COCLE
OFICINA DE ADMINISTRACION DEL
FONDO DE CAPACITACIÓN DOCENTE(FECE)
CONCILIACION BANCARIA
Cta. N.04-07-0112-5 (010000111662)
Correspondiente al mes de JUNIO 2013



SALDO según LIBRO al 31 de mayo de 2013 B/. 221,743.30
MAS: Depósitos
Reintegro de cheques
Nota de crédito.....
Ajuste.....
Subtotal B/_____.

SUB TOTAL B/. 221,743.30

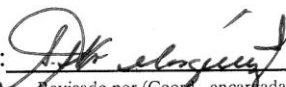
MENOS: Cheques girados del mes (1257-1301).....6,499.30
N/D :
Ajuste
Subtotal B/. 6,499.30

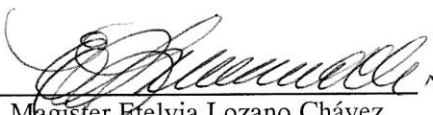
SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS AL 30/06/2013 B/. 215,244.00

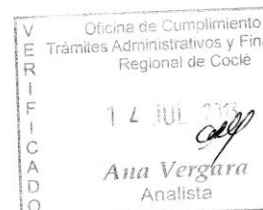
SALDO SEGÚN ESTADO DE CUENTA DEL BANCO AL 30/06/2013 B/. 220,053.40
MÁS: Depósito en tránsito
MENOS: Cheques en circulación.....4,809.40
Más: Ajustes
Subtotal.....B/. 4,809.40

SALDO según LIBRO Y BANCO AL 30/06/2013 B/. 215,244.00

Firma: 
Preparado por (Contador) 07/07/2013
Licenciada María E. Sánchez
No. de cédula: 2-104-1686

Firma: 
Revisado por (Coord. encargada de FECE)
Licenciada Saydeé Velásquez
No. de cédula: 2-700-33


Magister Etelvía Lozano Chávez
Directora Reg.de Educ.de Coclé



DIRECCIÓN REGIONAL DE COLÓN



Colón, 8 de julio de 2013.

Licenciada
LUCY MOLINAR
Ministra de Educación
E. S. D.

Sra. Ministra:

La Dirección Regional de Colón cumpliendo con lo establecido por la Contraloría General de la República, sobre Rendición de Cuenta de todos los Fondos manejados en la Regional, adjuntamos la documentación solicitada.

Cabe señalar, que en este informe se sustenta la ejecución financiera asignada, Lo cual, conlleva a una extensa labor de revisión de todos y cada uno de los Informes adjuntos, del personal involucrado en el trámite del mismo.

Por lo antes señalado hemos cumplido con el tiempo establecido para la Entrega del mismo.

Quedamos de Usted.

Ludolfo Herrera M.

Firma: _____
Director Regional



Xiomara Wardrope L.

Firma: _____
Contador Regional

Jasmín Brown.

Firma: _____
Contador FECE





DIRECCION REGIONAL DE COLON
FONDO CUENTA DE OPERACIONES
N° DE CUENTA 010000051410
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE MARZO AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 28 DE FEBRERO DE 2013 **B/. 145,875.58**

Más:

Deposito del mes	13,977.37	
Reintegros	203.00	
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas		14,180.37
SUB – TOTAL		160,055.95

Menos:

Cheques Girados	20,105.85	
Notas de Debido		
Otros Gastos		
Ajuste deposito x registrar		
SUB – TOTAL		20,105.85

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 **B/. 139,950.10**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 **B/. 144,059.36**

Más:

Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		

Menos:

Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación	4,109.26	
SUB – TOTAL		4,109.26

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 **B/. 139,950.10**
Diferencia para ajustar en libros

[Firma manuscrita]
3-73-1002



MINISTERIO DE EDUCACIÓN
ESTADO DE LOS FONDOS SEGÚN REGIÓN
CUENTA DE OPERACIONES REGIONALES
DEL 1 DE MARZO AL 30 DE JUNIO DE 2013
CUENTA No. 010000051410

Nombre de la Cta.			Mas				Meno			
OPERACIONES REGIONALES	Saldo en libro	Depósito	Transf. Recibida	Nota de Crédito s	sub.- Total	Cheques girados	Nota de Debit 0 s	Otros Cargos	Sub.- Tota	Saldo en libros
MARZO 1 al 31 DE 2013	145,875.58	203.00	-----	-----	146,078.58	11,915.26	-----	-----	134,163.32	134,163.32
ABRIL 1 al 30 de 2013	134,163.32	13,977.37	-----	-----	148,140.69	715.84	-----	-----	147,424.85	147,424.85
MAYO 1 al 31 de 2013	147,424.85	-----	-----	-----	147,424.85	2,067.83	-----	-----	145,357.02	145,357.02
JUNIO 1 AL 30 DE 2013	145,357.02	-----	-----	-----	145,357.02	5,406.92	-----	-----	139,950.10	139,950.10

Preparado por: Xiomara Wardrope

Cargo: Contador

Cédula: 3-73-1602

Nota: (Información correspondiente del 1 de MARZO al 30 DE JUNIO de 2013.





DIRECCION REGIONAL DE COLON
FONDO CUENTA PERFECCIONAMIENTO
N° DE CUENTA 010000035462
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE MARZO AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO A AL 28 DE FEBRERO DE 2013 B/ .5,039.76

Más:

Deposito del mes 18,329.10
Reintegros
Notas de Crédito
Transferencias Recibidas

SUB – TOTAL 23,368.86

Menos:

Cheques Girados 1,820.61
Notas de Debido
Otros Gastos

SUB – TOTAL 1,820.61

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 **IB/. 21,548.25**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 21,548.25

Más:

Depósito en Tránsito
SUB – TOTAL

Menos:

Cheques Girados
Cheques Pagados por el Banco
Cheques Circulacion
SUB – TOTAL

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO 2013 **B/. 21,548.25**
Diferencia para ajustar en libros

Handwritten signature and number 3-7B-1602



MINISTERIO DE EDUCACIÓN
ESTADO DE LOS FONDOS SEGÚN REGIÓN
CUENTA DE PERFECCIONAMIENTO
DEL 1 DE MARZO AL 30 DE JUNIO DE 2013
CUENTA No. 010000035462

Nombre de la Cta.	Mas				Menos	Otros		Saldo en libros	
PERFECCIONAMIENTO	Saldo en libro	Depósito	Transf. recibida	Nota de Crédito	Sub-Total	Cheques girados	Nota de Debito	Sub-Tota	libros
MARZO 1 al 31 de 2013	5,039.76	0.00			5,039.76	0.00		5,039.76	5,039.76
ABRIL 1 al 30 de 2013	5,039.76	1500.00			6,539.76			6,539.76	6,539.76
MAYO 1 al 31 de 2013	6,539.76				6,539.76	1,820.61		4,719.15	4,719.15
JUNIO 1 al 30 de 2013	4,719.15	16,829.10			21,548.25			21,548.25	21,548.25

Preparado por: Xiomara Wardrope

Cargo: Contador

Cédula: 3-73-1602

Nota: (La información corresponde del 1 de marzo al 30 de junio de 2013.)

Cargo: Contador

Cédula: 3-73-1602

Nota: (La información corresponde del 1 de marzo al 30 de junio de 2013.)





DIRRECCION REGIONAL DE COLON
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
CUENTA 010000099307
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE MARZO AL 30 DE JUNIO 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 28 DE FEBRERO DE 2013		<u>B/.329,335.25</u>
Más:		
Deposito del mes		
Reintegros		
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas		
		<u>329,335.25</u>
	SUB – TOTAL	<u>329,335.25</u>
Menos:		
Cheques Girados 35,809.88		
Notas de Debito		
Otros Gastos		
		<u>35,809.88</u>
	SUB – TOTAL	
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013		<u>B/.293,525.37</u>
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013		<u>B/.308,357.05</u>
Más:		
Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL	<u><u>308,357.05</u></u>
Menos:		
Cheques Girados		
cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación 14,831.68		
		<u>14,831.68</u>
	SUB – TOTAL	
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013		<u>B/.293,525.37</u>
diferencia para ajustar en libros		
Preparado por: <u>JAZMIN BROWN</u>	CARGO: <u>CONTADOR CEDULA: 3-93-985</u>	

**MINISTERIO DE EDUCACION
ESTADO DE LOS FONDOS SEGÚN REGION
CUENTA DE FONDO DE CAPACITACIÓN DOCENTE FECE
DEL 1 DE MARZO AL 30 DE JUNIO DEL 2013
CUENTA NO. 010000099307**

Nombre de la cta.			MAS				MENOS			
OPERACIONES REGIONALES	SALDO EN LIBRO	DEPOSITO	TRANSF RECIBIDA	N/C	SUB-TOTAL	CH.GIRADOS	N/D	OTROS CARGOS	SUB-TOTAL	SALDO EN LIBROS
MARZO 1 AL 30 DE 2013	329,335.25	*****	*****	***	329,335.25	16,602.80	***	**	312,732.45	312,732.45
ABRIL 1 AL 30 DE 2013	312,732.45	*****	*****	***	312,732.45	3,595.72	***	**	309,136.73	309,136.73
MAYO 1 AL 31 DE 2013	309,136.73	*****	*****	***	309,136.73	5,383.10	***	**	303,753.63	303,753.63
JUNIO 1 AL 30 2013	303,753.63	*****	*****	***	303,753.63	10,228.26	***	**	293,525.37	293,525.37

Preparado por: JAZMIN BROWN Cargo: CONTADOR Cédula: 3-93-985

Nota : La información corresponde del 1 de MARZO al 30 DE JUNIO DE 2013)

OBSERVACIÓN: En la Rendición de cuentas del Mes de Febrero del Fondo de Capacitación Docente 2013, el saldo hasta febrero 28 fue por B/.329,635.25, ahora en Marzo se muestra un saldo de B/. 329,335.25, el suceso fue que el cheque N0. 1227 que fue del mes de febrero la joven Elisa Quiroz lo había registrado como un cheque anulado y el mismo no lo estaba, y la cantidad era por el monto de B/. 300.00 (balboas), allí se muestra la diferencia.
B/.329,635.25 Menos B/. 329,335.25= B/. 300.00 (Diferencia)

MINISTERIO DE EDUCACIÓN FONDO DE CAPACITACION DOCENTE CUENTA 010000099307 DEL 1 DE MARZO AL 30 DE JUNIO 2013				
	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO
DESCRIPCIÓN				
SALDO INICIAL	B/. 329,335.25	B/. 312,732.45	309,136.73	303,753.63
Más: Depósitos				
Reintegros				
Notas de Créditos				
Transferencias				
Recibidas				
Sub-Total	B/. 329,335.25	B/. 312,732.45	309,136.73	303,753.63
MENOS: CHEQUES	16,602.80	3,595.72	5,383.10	10,228.26
GIRADOS				
N/DEBITO				
AJUSTE: SOLICITUD DE CHEQUERA				
Sub-Total	B/. 312,732.45	B/. 309,136.73	303,753.63	293,525.37
SALDO EN LIBROS	B/. 312,732.45	B/. 309,136.73	303,753.63	293,525.37
SALDO ESTADO	317,981.95	314,254.95	312,648.65	308,357.05
DE CTA BANCARIO				
Mas: Depósitos				
enTránsito				
Menos: Cheques				
Pagados por Banco				
Ch. en Circulación	5,249.50	5,118.22	8,895.02	14,831.68
Mas Ajustes				
Saldo igual a	B/. 312,732.45		303,753.63	293,525.37
Libros				
Preparado por: JAZMIN BROWN				
Cédula: 3-93-985				
Departamento FECE de Colón				
Fecha: 26-7-2013				



DIRRECCION REGIONAL DE COLON
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACION(FECE)
CUENTA N0. 01-0000080172
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE MARZO AL 30 DE JUNIO 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 28 DE FEBRERO DE 2013		B/.823,517.64
Más:		
Deposito del mes	19,265.00	
Reintegros		
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas		
		19,265.00
	SUB – TOTAL	842,782.64
Menos:		
Cheques Girados	68,115.00	
Notas de Debito		
Otros Gastos		
	SUB – TOTAL	68,115.00
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013		B/.774,667.64
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO 2013		B/.784,191.64
Más:		
Depósito en Tránsito		
Ajuste :Error del Banco B/.6.00		
ch.NO.10251		6.00
	SUB – TOTAL	784,197.64
Menos:		
Cheques Girados		
cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación 9,530.00		9,530.00
	SUB – TOTAL	
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013		B/.774,667.64
diferencia para ajustar en libros		
Preparado por: JAZMIN BROWN		CARGO: CONTADOR CEDULA: 3-93-985

**MINISTERIO DE EDUCACION
ESTADO DE LOS FONDOS SEGÚN REGION
CUENTA DE FONDO DE FECE
DEL 1 DE MARZO AL 30 DE JUNIO DEL 2013
CUENTA NO. 010000080172**

Nombre de la cta.			MAS				ME NOS			
OPERACIONES REGIONALES	SALDO EN LIBRO	DEPOSITO	TRANSF RECIBIDA	N/C	SUB-TOTAL	CH.GIRADOS	N/D	OTROS CARGOS	SUB-TOTAL	SALDO EN LIBROS
MARZO 1 AL 30 DE 2013	823,517.64	2,888.00	*****	****	826,405.64	21,865.00	**	1,120.00 Sol. de cheque a	803,420.64	803,420.64
ABRIL 1 AL 31 DE 2013	803,420.64	2,412.00	****	***	805,832.64	14,850.00	**	****	790,982.64	790,982.64
MAYO 1 AL 31 DE 2013	790,982.64	*****	****	***	790,982.64	21,220.00	**	****	769,762.64	769,762.64
JUNIO 1 AL 30 DE 2013	769,762.64	13,965.00	***	***	783,727.64	9,060.00	**	****	774,667.64	774,667.64

Preparado por: JAZMIN BROWN Cargo: CONTADOR Cédula: 3-93-985

Nota : La información corresponde del 1 de MARZO AL 30 DE JUNIO DE 2013)

OBSERVACIÓN: EN EL MES DE MARZO EL BANCO EN EL COBRO DEL CHEQUE N0. 10251 , LO COBRO POR B/. 756.00 Y EL MISMO ES POR B/. 750.00, EL MISMO FUE UN ERROR DEL BANCO POR LA CANTIDAD DE B/. DE 6.00 (BALBOAS).

MINISTERIO DE EDUCACIÓN FONDO FECE CUENTA 010000080172 DEL 1 DE MARZO AL 30 DE JUNIO 2013				
DESCRIPCIÓN	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL	B/. 823,517.64	B/. 803,420.64		769,762.64
Más: Depósitos	2,888.00	2,412.00		13,965.00
Reintegros				
Notas de Créditos				
Transferencias				
Recibidas				
Sub-Total	B/. 826,405.64	B/. 805,832.64	790,982.64	783,727.64
MENOS: CHEQUES				
GIRADOS	B/. 21,865.00	B/. 14,850.00	21,220.00	9,060.00
N/DEBITO				
AJUSTE: SOLICITUD	1,120.00			
DE CHEQUERA				
Sub-Total	B/. 803,420.64	B/. 790,982.64	769,762.64	774,667.64
SALDO EN LIBROS	B/. 803,420.64	B/. 790,982.64	769,762.64	774,667.64
SALDO ESTADO				
DE CTA BANCARIO	817,889.64	801,986.64	784,606.64	784,191.64
Mas: Depósitos				
enTránsito				
Menos: Cheques				
Pagados por Banco				
Ch. en Circulación	14,475.00	11,010.00	14,850.00	9,530.00
Mas Ajustes	6.00	6.00	6.00	6.00
Saldo igual a	B/. 803,420.64	790,982.64	769,762.64	774,667.64
Libros				
Preparado por: JAZMIN BROWN				
Cédula: 3-93-985				
Departamento FECE de Colón				
Fecha: 26-7-2013				

DIRECCIÓN REGIONAL DE CHIRIQUÍ



DIRECCIÓN REGIONAL DE CHIRIQUÍ DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD

DRCHI/CONT/215-112-0113

David, 11 de julio de 2013

Licenciada
LUCY MOLINAR
Ministra de Educación
E. S. D.

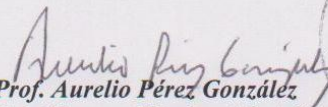
Sra. Ministra:

La *Dirección Regional de Chiriquí*, cumpliendo con lo establecido por la Contraloría General de la República, sobre Rendición de Cuenta de todos los Fondos manejados en la Regional, adjuntamos la documentación solicitada.

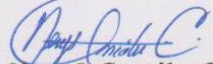
Cabe señalar, que en este informe se sustenta la ejecución presupuestaria asignada, lo cual conlleva una extensa labor de revisión de todos y cada uno de los informes adjuntos.

Por lo antes señalado hemos cumplido con el tiempo establecido para la entrega del mismo.

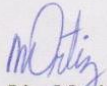
Quedamos de usted,


Prof. Aurelio Pérez González
Sub Director Técnico Administrativo
MEDUCA - Chiriquí




Lic. Nerys I. González C.
Contador Regional




Lic. Maritza Ortiz
Contador FECE

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	SALDO EN LIBROS AL 30/03/13	MAS					MENOS					SALDO EN LIBROS AL 30/06/13
		DEPOSITOS	REINTEGROS	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CREDITO	AJUSTES	SUB-TOTAL	CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DEBITO	AJUSTES	SUB-TOTAL	
FONDO DE OPERACION	63,487.69	11,435.00	234.50				75,157.19	32,061.04			32,061.04	43,096.15
FONDO DE PERF. DOCENTE Y OTROS	26,793.35	9,167.51	0.00				35,960.86	2,984.35			2,984.35	32,976.51
FONDO DE BANCO MUNDIAL	23,506.00	51,888.00	288.00				75,682.00	51,988.00			51,988.00	23,694.00
TOTAL DE FONDOS	113,787.04	72,490.51	522.50	0.00	0.00	0.00	186,800.05	87,033.39	0.00	0.00	87,033.39	99,766.66

Preparado por: Nerys I. González C.

Cargo: Contador

Cedula: 4-724-992





DIRECCION REGIONAL DE CHIRIQUI
FONDO DE OPERACIONES
No. de Cuenta 04-98-0075-4 / 010000051072
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MARZO DE 2013 **B/. 63,487.69**

MAS:	Deposito del mes	11,435.00	
	Reintegros	234.50	
	Notas de Crédito	0.00	
	Transferencias Recibidas	0.00	
	Ajustes:	0.00	
			11,669.50
	SUB TOTAL		B/. 75,157.19

MENOS:	CHEQUES GIRADOS	32,061.04	
	NOTAS DE DEBITO	0.00	
	OTROS CARGOS	0.00	
	Ajustes:	0.00	
	SUB TOTAL		32,061.04

SALDO EN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 **B/. 43,096.15**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 **B/. 56,229.04**

MAS:	DEPOSITOS EN TRANSITO	0.00	
	SUB TOTAL		0.00

MENOS:	CHEQUES GIRADOS	0.00	
	CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO	0.00	
	CHEQUES EN CIRCULACION	13,132.89	
	SUB TOTAL		13,132.89

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 **B/. 43,096.15**
diferencia para ajustar en libros **B/. 0.00**

Preparado por: Nerys I. González C

Cargo: Contador

Firma: [Firma]

Fecha: 11 de Julio de 2013

Revisado por: Aurelio Pérez González

Cargo: Sub-Director Téc. Administrativo

Firma: [Firma]

Fecha: 11 de Julio de 2013



REPUBLICA DE PANAMA
DIRECCION REGIONAL DE CHIRIQUI
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE FDO REGIONAL DE OPERACION
CUENTA N°:04-98-0075-4
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MARZO DE 2013		63,487.69
MÁS: DEPOSITOS	11,435.00	
CHEQUES ANULADOS	65.00	
NOTAS DE CREDITO	0.00	
AJUSTES: Ajuste ck.2795/01-03-10	0.00	
	<u>sub-total</u>	<u>11,500.00</u>
SUB_TOTAL		74,987.69
MENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES	14,670.05	
NOTAS DE DEBITO	0.00	
AJUSTES:	0.00	
	<u>sub-total</u>	<u>14,670.05</u>
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE ABRIL DE 2013		<u>60,317.64</u>

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE ABRIL DE 2013		77,470.03
MÁS: DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:	17,152.39	
MÁS: AJUSTES:	0.00	
	<u>SUB-TOTAL</u>	<u>-17,152.39</u>
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE ABRIL DE 2013		<u>60,317.64</u>



PREPARADO POR:

[Signature]
Encargado de la cuenta

Fecha

REVISADO POR:

[Signature]
Jefe de Contabilidad

Fecha

CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DE 2013

REPUBLICA DE PANAMA
DIRECCION REGIONAL DE CHIRIQUI
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE FDO REGIONAL DE OPERACION
CUENTA NQ:04-98-0075-4
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MAYO DE 2013		47,404.15
MÁS: DEPOSITOS	0.00	
CHEQUES ANULADOS	0.00	
NOTAS DE CREDITO	0.00	
AJUSTES:	0.00	
	sub-total	0.00
SUB_TOTAL		47,404.15
MENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES	4,308.00	
NOTAS DE DEBITO	0.00	
AJUSTES:	0.00	
	sub-total	4,308.00
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2013		43,096.15
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013		56,229.04
MÁS: DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:	13,132.89	
MÁS: AJUSTES:	0.00	
SUB-TOTAL		-13,132.89
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2013		43,096.15

PREPARADO POR:

[Firma]
Encargado de la cuenta

Fecha _____



REVISADO POR:

[Firma]
Jefe de Contabilidad

Fecha _____



DIRECCION REGIONAL DE CHIRIQUI
FONDO DE FORMACIÓN Y PERFECCIONAMIENTO DOCENTE Y OTROS
No. de Cuenta 04-97-0003-2 / 010000045057
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MARZO DE 2013 B/. 26,793.35

MAS	DEPOSITO DEL MES	9,167.51	
	CHEQUES ANULADOS	0.00	
	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0.00	
	Ajustes:	0.00	
			9,167.51
	SUB TOTAL		B/. 35,960.86

MENOS	CHEQUES GIRADOS	2,984.35	
	NOTAS DE DEBITO	0.00	
	OTROS CARGOS	0.00	
	SUB TOTAL		B/. 2,984.35

SALDO EN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 **B/. 32,976.51**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 32,976.51

MAS	DEPOSITOS EN TRANSITO	0.00	
	SUB TOTAL		0.00
MENOS	CHEQUES GIRADOS	0.00	
	CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO	0.00	
	CHEQUES EN CIRCULACION	0.00	
	SUB TOTAL		0.00

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 **B/. 32,976.51**
diferencia para ajustar en libros **B/. 0.00**

Preparado por: Nerys I. González C.

Cargo: Contador

Firma: [Firma]

Fecha: 11 de Julio de 2013

Revisado por: Aurelio Pérez González

Cargo: Sub-Director Téc. Administrativo

Firma: [Firma]

Fecha: 11 de Julio de 2013



REPUBLICA DE PANAMA
DIRECCION REGIONAL DE CHIRIQUI
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE FDO PERF DOCENTES Y OTROS
CUENTA N°:04-97-0003-2
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MARZO DE 2013 26,793.35

MÁS: DEPOSITOS	4,045.61	
CHEQUES ANULADOS	0.00	
NOTAS DE CREDITO	0.00	
AJUSTES: Ajuste ck.2795/01-03-10	0.00	
	sub-total	4,045.61

SUB_TOTAL 30,838.96

MENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES	760.50	
NOTAS DE DEBITO	0.00	
AJUSTES:	0.00	
	sub-total	760.50

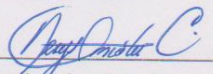
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE ABRIL DE 2013 30,078.46

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE ABRIL DE 2013 30,551.96

MÁS: DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:	473.50	
MÁS: AJUSTES:	0.00	
	SUB-TOTAL	-473.50

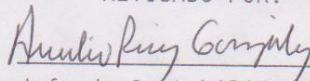
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE ABRIL DE 2013 30,078.46

PREPARADO POR:


Encargado de la cuenta
Fecha _____



REVISADO POR:


Jefe de Contabilidad
Fecha _____

REPUBLICA DE PANAMA
DIRECCION REGIONAL DE CHIRIQUI
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE FDO PERF DOCENTES Y OTROS
CUENTA NQ:04-97-0003-2
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE ABRIL DE 2013 30,078.46

MÁS:	DEPOSITOS	0.00
	CHEQUES ANULADOS	0.00
	NOTAS DE CREDITO	0.00
	AJUSTES:	0.00
	sub-total	0.00

SUB_TOTAL 30,078.46

MENOS:	CHEQUES GIRADOS EN EL MES	2,223.85
	NOTAS DE DEBITO	0.00
	AJUSTES:	0.00
	sub-total	2,223.85

SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE MAYO DE 2013 27,854.61

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE MAYO DE 2013 28,960.25

MÁS:	DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION:	1,105.64
MÁS:	AJUSTES:	0.00

SUB-TOTAL -1,105.64

SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE MAYO DE 2013 27,854.61

PREPARADO POR:

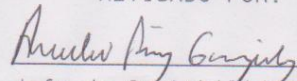


Encargado de la cuenta

Fecha



REVISADO POR:


Jefe de Contabilidad

Fecha

REPUBLICA DE PANAMA
DIRECCION REGIONAL DE CHIRIQUI
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE FDO PERF DOCENTES Y OTROS
CUENTA N°:04-97-0003-2
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MAYO DE 2013		27,854.61
MÁS:	DEPOSITOS	5,121.90
	CHEQUES ANULADOS	0.00
	NOTAS DE CREDITO	0.00
	AJUSTES:	0.00
	sub-total	5,121.90
SUB_TOTAL		32,976.51
MENOS:	CHEQUES GIRADOS EN EL MES	0.00
	NOTAS DE DEBITO	0.00
	AJUSTES:	0.00
	sub-total	0.00
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2013		32,976.51

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013		32,976.51
MÁS:	DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION:	0.00
MÁS:	AJUSTES:	0.00
	SUB-TOTAL	0.00
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2013		32,976.51



PREPARADO POR:

[Signature]
Encargado de la cuenta
Fecha _____

REVISADO POR:

[Signature]
Jefe de Contabilidad
Fecha _____



DIRECCION REGIONAL DE CHIRIQUI
FONDO DE ROTATIVO PROYECTO EDUC. BASICA BANCO MUNDIAL
No. de Cuenta 04-98-0057-6 / 010000050709
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MARZO DE 2013 B/. 23,506.00

MAS:	DEPOSITO DEL MES	51,888.00	
	CHEQUES ANULADO	288.00	
	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	0.00	
			52,176.00
	SUB TOTAL		B/. 75,682.00

MENOS:	CHEQUES GIRADOS	51,988.00	
	NOTAS DE DEBITO	0.00	
	OTROS CARGOS	0.00	
	AJUSTES:	0.00	
	SUB TOTAL		B/. 51,988.00

SALDO EN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 23,694.00

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 40,164.00

MAS	DEPOSITOS EN TRANSITO	0.00	
	SUB TOTAL		0.00
MENOS	CHEQUES GIRADOS	0.00	
	CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO	0.00	
	CHEQUES EN CIRCULACION	16,470.00	
	SUB TOTAL		23,694.00

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 23,694.00
diferencia para ajustar en libros B/. 0.00

Preparado por: Nerys I. González C.

Cargo: Contador

Firma: [Firma]

Fecha: 11 de Julio de 2013

Revisado por: Aurelio Pérez González

Cargo: Sub-Director Téc. Administrativo

Firma: [Firma]

Fecha: 11 de Julio de 2013



REPUBLICA DE PANAMA
DIRECCION REGIONAL DE CHIRIQUI
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE PROY.BCO. MUNDIAL REG.CH.
CUENTA N°:04-98-0057-6
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MARZO DE 2013		23,506.00
MÁS:		
DEPOSITOS	0.00	
CHEQUES ANULADOS	128.00	
NOTAS DE CREDITO	0.00	
AJUSTES: Ajuste ck.2795/01-03-10	0.00	
	<u>sub-total</u>	<u>128.00</u>
SUB_TOTAL		23,634.00
MENOS:		
CHEQUES GIRADOS EN EL MES	0.00	
NOTAS DE DEBITO	0.00	
AJUSTES:	0.00	
	<u>sub-total</u>	<u>0.00</u>
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE ABRIL DE 2013		<u>23,634.00</u>

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE ABRIL DE 2013		26,140.00
MÁS:		
DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:	2,506.00	
MÁS: AJUSTES:	0.00	
	<u>SUB-TOTAL</u>	<u>-2,506.00</u>
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE ABRIL DE 2013		<u>23,634.00</u>

PREPARADO POR:

Encargado de la cuenta

Fecha _____



REVISADO POR:

Jefe de Contabilidad

Fecha _____

REPUBLICA DE PANAMA
DIRECCION REGIONAL DE CHIRIQUI
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE PROY.BCO. MUNDIAL REG.CH.
CUENTA N2:04-98-0057-6
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE ABRIL DE 2013		23,634.00
MÁS:		
DEPOSITOS	51,888.00	
CHEQUES ANULADOS	160.00	
NOTAS DE CREDITO	0.00	
AJUSTES:	0.00	
	sub-total	52,048.00
SUB_TOTAL		75,682.00
MENOS:		
CHEQUES GIRADOS EN EL MES	20,452.00	
NOTAS DE DEBITO	0.00	
AJUSTES:	0.00	
	sub-total	20,452.00
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE MAYO DE 2013		55,230.00

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE MAYO DE 2013		73,866.00
MÁS:		
DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS:		
CHEQUES EN CIRCULACION:	18,636.00	
MÁS:		
AJUSTES:	0.00	
SUB-TOTAL		-18,636.00
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE MAYO DE 2013		55,230.00

PREPARADO POR:

[Firma]
Encargado de la cuenta
Fecha _____



REVISADO POR:

[Firma]
Jefe de Contabilidad
Fecha _____

REPUBLICA DE PANAMA
DIRECCION REGIONAL DE CHIRIQUI
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE PROY.BCO. MUNDIAL REG.CH.
CUENTA N°:04-98-0057-6
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MAYO DE 2013		55,230.00
MÁS: DEPOSITOS	0.00	
CHEQUES ANULADOS	0.00	
NOTAS DE CREDITO	0.00	
AJUSTES:	0.00	
	<u>sub-total</u>	<u>0.00</u>
SUB_TOTAL		55,230.00
MENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES	31,536.00	
NOTAS DE DEBITO	0.00	
AJUSTES:	0.00	
	<u>sub-total</u>	<u>31,536.00</u>
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2013		<u>23,694.00</u>

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013		40,164.00
MÁS: DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:	16,470.00	
MÁS: AJUSTES:	0.00	
	<u>SUB-TOTAL</u>	<u>-16,470.00</u>
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2013		<u>23,694.00</u>

PREPARADO POR:

[Firma]
Encargado de la cuenta
Fecha _____



REVISADO POR:

[Firma]
Jefe de Contabilidad
Fecha _____



DIRECCIÓN REGIONAL DE CHIRIQUI
FONDO COMARCA ,MIRONO, BESIKO
N° DE CUENTA 01000087905
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ABRIL 2013 B/. 180,703.98

Más:

Deposito del mes		
Reintegros	150.00	
Notas de Crédito	-	
Transferencias Recibidas	25,573.00	
		25,723.00
SUB - TOTAL		B/. 206,426.98

Menos:

Cheques Girados	34,715.22	
Notas de Debido	13,078.00	
Otros Gastos	-	
SUB - TOTAL		47,793.22

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 **B/. 158,633.76**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 172,933.43

Más:

Depósito en Tránsito	-	
SUB - TOTAL		-

Menos:

Cheques Girados	-	
Cheques Pagados por el Banco	-	
Cheques Circulacion	14,299.67	
SUB - TOTAL		14,299.67

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013 **B/. 158,633.76**

Diferencia para ajustar en libros **B/. 0.00**



MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCIÓN REGIONAL DE CHIRIQUI
FONDO CAPACITACION DOCENTE COMARCA
N° DE CUENTA 010000102799
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ABRIL 2013 B/. 102,964.36

Más:

Deposito del mes	
Reintegros	-
Notas de Crédito	-
Transferencias Recibidas	-

SUB – TOTAL B/. 102,964.36

Menos:

Cheques Girados	1,277.80
Notas de Debido	67.50
Otros Gastos	-

SUB – TOTAL 1,345.30

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 101,619.06

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 102,896.86

Más:

Depósito en Tránsito	-
----------------------	---

SUB – TOTAL -

Menos:

Cheques Girados	-
Cheques Pagados por el Banco	-
Cheques Circulacion	1,277.80

SUB – TOTAL 1,277.80

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2012 B/. 101,619.06

Diferencia para ajustar en libros B/. 0.00



DIRECCIÓN REGIONAL DE CHIRIQUI
FONDO FECE
N° DE CUENTA 010000080851
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ENERO 2013 B/. 590,748.87

Más:

Deposito del mes	685.50	
Reintegros	-	
Notas de Crédito	-	
Transferencias Recibidas	110,107.79	
		110,793.29
SUB – TOTAL		B/. 701,542.16

Menos:

Cheques Girados	109,501.65	
Notas de Debido	582.00	
Otros Gastos	-	
		110,083.65
SUB – TOTAL		110,083.65

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 591,458.51

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 630,505.41

Más:

Depósito en Tránsito	-	
		-
SUB – TOTAL		-

Menos:

Cheques Girados	-	
Cheques Pagados por el Banco	-	
Cheques Circulacion	39,046.90	
		39,046.90
SUB – TOTAL		39,046.90

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 591,458.51

Diferencia para ajustar en libros B/. 0.00

DIRECCIÓN REGIONAL DE DARIEN



Licenciada
LUCY MOLINAR
Ministra de Educación
E. S. D.

Sra. Ministra:

La Dirección Regional de DARIÉN, cumpliendo con lo establecido por la Contraloría General De la República, sobre Rendición Cuenta de todos los Fondos manejados en la Regional, adjuntamos la documentación solicitada.

Cabe señalar, que en este informe se sustenta la ejecución financiera asignada, lo cual, conlleva a una extensa labor de revisión de todos y cada uno de los informes adjuntos, del personal involucrado en el trámite del mismo.

Por lo antes señalado hemos cumplido con el tiempo establecido para la entrega del mismo.

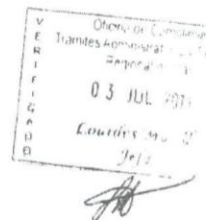
Quedamos de usted

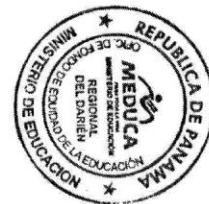
Firma: F. M. Campos
Director Regional

Firma: [Firma]
Contador Regional

Firma: [Firma]
Contador FECE

Adjunto nota original.





DIRECCIÓN REGIONAL DE DARIÉN
ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO
CORRESPONDIENTE AL PERIODO DE 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	SALDO EN LIBROS AL 30/3/2013	MAS			MENOS				SALDO EN LIBROS AL 30/6/13	
		DEPOSITOS	TRANSFEREN CIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CREDITO	SUB-TOTAL	CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DEBITO	OTROS CARGOS		SUB-TOTAL
FONDO FECE		353,592.17	131,155.31		484,747.48	118,703.54	25,547.00		144,250.54	340,496.94
10000080299										
FONDO CAPACITACION		33,614.89			33,614.89	6,807.30			6,807.30	26,807.59
10000099334										
FECE COMARCA EMBERA WOUNAAN		75,319.78	105,986.25		181,306.03	43,819.58	5,363.87		49,183.45	132,122.58
10000153457										
(DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO)										
TOTAL DE FONDOS	0.00	237,141.56	0.00	0.00	699,668.40	169,330.42	30,910.87	0.00	200,241.29	499,427.11

Fuente:

Preparado por:

Cargo:

Cédula:

Delia M. Rojas
Delia M. Rojas
5.711-1747



DIRRECCION REGIONAL DE DARIÉN
FECE - DARIÉN
CUENTA N° 010000080299
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE MARZO DE 2012 B/. 353,592.17

Más:
Deposito del mes 126,796.00
Reintegros 4,359.31
Notas de Crédito
Ajuste
Transferencias Recibidas
131,155.31
SUB - TOTAL 484,747.48

Menos:
Cheques Girados 118,703.54
Notas de Debito (Cobro certificación y tranferencia) 25,547.00
Otros Gastos ajuste
144,250.54
SUB - TOTAL 144,250.54

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 340,496.94

SALDO EN BANCO AL CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 368,301.82

Más:
Depósito en Tránsito
SUB - TOTAL -

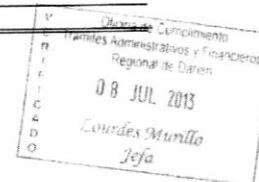
Menos:
Cheques Girados
cheques Pagados por el Banco
Cheques Circulacion 27,804.88
SUB - TOTAL 27,804.88

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2012 B/. 340,496.94

diferencia para ajustar en libros

Preparado por: Melvin Valderrama
Cargo: Administrador
Firma: [Firma]
Fecha: 8-7-13

Revisado por: Fred M. Campos
Cargo: Director Regional
Firma: [Firma]
Fecha: 8-7-13



MEDUCA
 PARA TODA LA VIDA
 MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCION REGIONAL DE DARIÉN
 CAPACITACIÓN DOCENTE
 CUENTA N° 010000099334
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
 DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013



DESCRIPCIÓN

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE MARZO DE 2013 **B/. 33,614.89**

Más:

Deposito del mes	
Reintegros	
Notas de Crédito	
Ajuste	
Transferencias Recibidas	
SUB – TOTAL	33,614.89

Menos:

Cheques Girados	6,807.30
Notas de Debido	
Otros Gastos	
SUB – TOTAL	6,807.30

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 **26,807.59**

SALDO EN BANCO AL CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 **B/. 26,827.59**

Más:

Depósito en Tránsito	
SUB – TOTAL	-

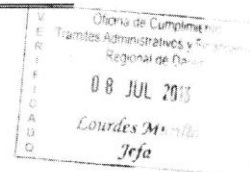
Menos:

Cheques Girados	
cheques Pagados por el Banco	
Cheques Circulación	20.00
SUB – TOTAL	20.00

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 **B/. 26,807.59**

diferencia para ajustar en libros

Preparado por: <u>Melvin Valdecran</u>	Revisado por: <u>Fred M. Campos</u>
Cargo: <u>Administrador</u>	Cargo: <u>Director Regional</u>
Firma: <u>Melvin Valdecran</u>	Firma: <u>Fred M. Campos</u>
Fecha: <u>4-7-13</u>	Fecha: <u>8-7-13</u>





DIRRECCION REGIONAL DE DARIÉN
COMARCA EMBERA WOUNAAN
CUENTA N° 010000153457
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE FEBRERO AL 30 DE JUNIO DE 2013



DESCRIPCIÓN

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE ENERO DE 2013 B/. 75,319.78

Más:

Deposito del mes 105,867.00
Reintegros 119.25
Notas de Crédito
Ajuste
Transferencias Recibidas

105,986.25

SUB - TOTAL

181,306.03

Menos:

Cheques Girados 43,819.58
Notas de Debido (cobro de transferencia) 5,363.87
Otros Gastos

SUB - TOTAL

49,183.45

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 132,122.58

SALDO EN BANCO AL CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 156,282.44

Más:

Depósito en Tránsito

SUB - TOTAL

Menos:

Cheques Girados
cheques Pagados por el Banco
Cheques Circulacion

24,159.86

SUB - TOTAL

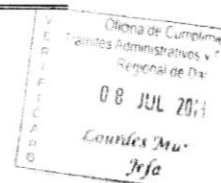
24,159.86

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 132,122.58

diferencia para ajustar en libros

Preparado por: Dalia Vázquez
Cargo: asistente contable
Firma: Dalia Vázquez
Fecha: 3-7-2013

Revisado por: Melvin Valderrama
Cargo: administrador
Firma: Melvin Valderrama
Fecha: 8-7-13





DIRECCION REGIONAL DE DARIEN
FONDO DE OPERACIONES CTA. N0. 10000050781
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2013

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO A AL 31 DE MARZO DEL 2013	23,023.82
Más:	
Deposito del mes	30,147.37
Reintegros	
Notas de Crédito	
Transferencias Recibidas	
SUB - TOTAL	53,171.19
Menos:	
Cheques Girados	28,371.17
Notas de Debido	
Otros Gastos	
SUB - TOTAL	24,800.02
SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE JUNIO DEL 2013	24,800.02
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DEL 2013	24,291.02
Más:	
Depósito en Tránsito	
SUB - TOTAL	24,291.02
Menos:	
Cheques Girados	
cheques Pagados por el Banco	
Cheques Circulacion	509.00
SUB - TOTAL	-
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL XX DE XXXXX DE XXX	24,800.02
diferencia para ajustar en libros	
Preparado por: _____	Revisado por: _____
Cargo: _____	Cargo: _____
Firma: _____	Firma: _____
Fecha: _____	Fecha: _____

DIRECCIÓN REGIONAL DE HERRERA



Chitré, 22 de julio de 2013.

Su Excelencia
LUCY MOLINAR
Ministra de Educación
Panamá.

Señora Ministra:

La Dirección Regional de Herrera, cumpliendo con lo establecido por la Contraloría General de la República referente a la rendición de cuentas de todos los fondos manejados en la Regional, adjuntamos la documentación solicitada.

Cabe señalar, que este informe sustenta la ejecución presupuestaria asignada, lo cual conlleva a una extensa labor de revisión de todos y cada uno de los informes adjuntos.

Sin otro particular de ustedes atentamente,

Maria de Posam
Profesora María Ávila de Posam
Directora Regional de Herrera

ESTADO DE LOS FONDOS

G.3. ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO SEGÚN REGIÓN

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
ESTADO DE LOS FONDOS SEGÚN REGIÓN
Al 30 de junio de 2013

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	Saldo en libros al 31 de marzo 2013	MÁS			MENOS			SALDO EN LIBROS AL 30 de junio de 2013			
		DEPOSITOS	CHEQUES ANULADOS	TRANSFERE NCIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CREDITO	SUB-TOTAL	CHEQUES GIRADOS		NOTAS DE DEBITO	OTROS CARGOS	SUB-TOTAL
Fondo de Operaciones	99.732.14	86.50	272.48	24.119.34		124.210.46	18.338.85			18.338.85	105.871.61
Fondo de Perfeccionamiento	1.664.00	2.963.40				4.627.40	1.696.00			1.696.00	2.961.40
Banco Mundial	6.181.00					6.181.00	5.696.00			5.696.00	495.00
	107.577.14	3.049.90	272.48	24.119.34		135.018.86	25.690.85			25.690.85	109.328.01

Preparado por: Ronald Arnel González
(Indicar con nota entre paréntesis)

Cargo: Contador

Cédula: 6-42-44

CUADRO C

Ministerio de Educación
Dirección Regional de Herrera
Fondo de Operaciones
Conciliación Bancaria Consolidada
1 de Abril al 30 de junio de 2013
Cuenta No.010000053738

EN LOS LIBROS

al 1 de Abril de 2013 B/. 99,732.14

Depositos en el mes de Abril-junio de 2013		B/. 24,205.84
Reintegros cheques No.4100 y 4582		B/. 272.48
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas		
	Sub – Total	B/. 124,210.46

Menos:

Cheques girados de Abril a Junio de 2013		B/. 18,338.85
Notas de Débito		
Otros Gastos		
	Sub – Total	B/. 18,338.85

Saldos según Libros conciliados al 30 de Junio de 2013 B/. 105,871.61

EN EL BANCO

Saldos según Estado del Banco al 30 de junio de 2013 B/. 108,494.55

Más:

Depósito en Tránsito		
	Sub – Total	B/. 108,494.55

Menos:

Depósito en Tránsito		
Cheques girados		
Cheques pagados por el Banco		
Cheques en Circulación		
	Sub – Total	B/. 2,622.94

Saldo igual a nuestros Libros al 30 de junio de 2013 105,871.61

Preparado por: Ronald Ariel González
Asistente de Contabilidad

Certificado por: José Maria Trillo
Coordinador de Contabilidad

Corresponde al mes de: Abril a Junio de 2013

OPERACIONES

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
FONDO DE OPERACIONES
No. de Cuenta 010000053738

30 de junio de 2013

DESCRIPCIÓN	abril	mayo	junio
SALDO INICIAL al 1 de abril de 2013	B/. 99,732.14	B/. 105,539.14	B/. 97,415.09
Más: Depósitos		B/. 24.00	B/. 62.50
Reintegros	B/. 272.48		
Notas de Crédito			
Transferencia Recibida	B/. 12,495.34		B/. 11,624.00
Sub-Total	B/. 112,499.96	B/. 105,563.14	B/. 109,101.59
Menos: Cheques Girados	B/. 6,960.82	B/. 8,148.05	B/. 3,229.98
Notas de Débito/Ajuste			
Sub-Total	B/. 105,539.14	B/. 97,415.09	B/. 105,871.61
SALDO EN LIBROS	B/. 105,539.14	B/. 97,415.09	B/. 105,871.61

SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIO	B/. 107,790.91	B/. 99,628.13	B/. 108,494.55
Más: Depósito en Tránsito			
Menos: Cheques Pagados por el Banco			
Menos: Cheques en Circulación	B/. 2,251.77	B/. 2,213.04	B/. 2,622.94
Menos: Ajustes			
SALDO IGUAL AL LIBRO	B/. 105,539.14	B/. 97,415.09	B/. 105,871.61

Preparado por: Ronald Ariel González

Firma:

Fecha: 22 de julio de 2013

Revisado por: José María Trillo

Firma:

Fecha: 22 de julio de 2013

CONCILIACION PERFECCIONAMIENTO

CUADRO C

Ministerio de Educación
Dirección Regional de Herrera

Fondo de Perfeccionamiento
Conciliación Bancaria Consolidada
1 de Abril al 30 de Junio de 2013
Cuenta No. 010000045315

EN LOS LIBROS

Saldo al 1 de Abril de 2013		B/. 1,664.00
Más:		
Depositos de Abril a Junio de 2013		B/. 2,963.40
Reintegros		
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas	Sub - Total	<u>B/. 4,627.40</u>
Menos:		
Cheques girados Abril a Junio de 2013		<u>B/. 1,666.00</u>
Otros Gastos	Sub - Total	<u>B/. 1,666.00</u>
Saldo según libros conciliados al 30 de junio de 2013		<u><u>B/. 2,961.40</u></u>

EN EL BANCO

Saldo según el Estado de Cuenta Bancario al 30 de junio de 2013		B/. 2,961.40
Más:		
Depósito en Tránsito	Sub - Total	<u>B/. 2,961.40</u>
Menos:		
Cheques girados		
Cheques pagados por el Banco		
Cheques en Circulación	Sub - Total	<u>B/. 0.00</u>
Saldo igual a nuestros libros al 30 de junio de 2013		<u><u>B/. 2,961.40</u></u>

Preparado por:

Ronald Ariel González
Asistente de Contabilidad

Certificado por:

José Maria Trillo
Coordinador de Contabilidad

Corresponde al mes de:

Abril a Junio de 2013

PERFECCIONAMIENTO

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
Cuenta No. 010000045315

1 de abril al 30 de junio de 2013

DESCRIPCIÓN	abril	mayo	junio
SALDO INICIAL Al 1 de abril de 2013	B/. 1,664.00	B/. 3,164.00	B/. 2,104.00
Más: Depósitos	B/. 1,500.00		B/. 1,463.40
Reintegros			
Notas de Crédito			
Transferencia Recibida			
Sub-Total	B/. 3,164.00	B/. 3,164.00	B/. 3,567.40
Menos: Cheques Girados		B/. 1,060.00	B/. 606.00
Notas de Débito/Ajuste			
Sub-Total	B/. 3,164.00	B/. 2,104.00	B/. 2,961.40
SALDO EN LIBROS	B/. 3,164.00	B/. 2,104.00	B/. 2,961.40

SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIO	B/. 3,164.00	B/. 3,164.00	B/. 2,961.00
Más: Depósito en Tránsito			
Menos: Cheques Pagados por el Banco			
Menos: Cheques en Circulación		B/. 1,060.00	
Menos: Ajustes			
SALDO IGUAL AL LIBRO	B/. 3,164.00	B/. 2,104.00	B/. 2,961.00

Preparado por: Ronald Ariel González

Firma:

Fecha: 20 de julio de 2013

Revisado por: José María Trillo

Firma:

Fecha: 20 de julio de 2013

CUADRO C

Ministerio de Educación
Dirección Regional de Herrera

Fondo del Banco Mundial
Conciliación Bancaria Consolidada
1 de abril al 30 de junio de 2013
Cuenta No.010000050496

EN LOS LIBROS

Saldo al 1 de abril de 2013		B/. 6,181.00
Más:		
Depósitos del mes (<i>abril a junio 2013</i>)		
Reintegros		
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas	Sub – Total	B/. 6,181.00
Menos:		
Cheques girados (<i>abril a junio 2013</i>)		B/. 5,686.00
Notas de Débito		
Otros Gastos	Sub – Total	B/. 5,686.00
Saldo según libros conciliados al 30 de junio de 2013		<u>B/. 495.00</u>

EN EL BANCO

Saldo según el Estado de Cuenta al 30 de junio de 2013		B/. 695.00
Más:		
Depósito en Tránsito	Sub – Total	B/. 695.00
Menos:		
Depósito en Tránsito		
Cheques girados		
Cheques pagados por el Banco		
Cheques en Circulación	Sub – Total	B/. 200.00
Saldo igual a nuestros libros al 30 de junio de 2013		<u>B/. 495.00</u>

Preparado por: Ronald Ariel González
Asistente de Contabilidad

Certificado por: José María Trillo
Coordinador de Contabilidad

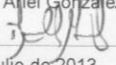
BANCO MUNDIAL

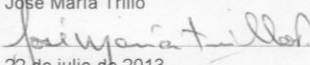
MINISTERIO DE EDUCACIÓN
FONDO DEL BANCO MUNDIAL
Cuenta No.010000050496

1 de abril al 30 de junio de 2013

DESCRIPCIÓN	abril	mayo	junio
SALDO INICIAL al 1 de abril de 2013	B/. 6,181.00	B/. 495.00	B/. 495.00
Más: Depósitos			
Reintegros			
Notas de Crédito			
Transferencia Recibida			
Sub-Total	B/. 6,181.00	B/. 495.00	B/. 495.00
Menos: Cheques Girados	B/. 5,686.00		
Notas de Débito/Ajuste			
Sub-Total	B/. 495.00	B/. 495.00	B/. 495.00
SALDO EN LIBROS	B/. 495.00	B/. 495.00	B/. 495.00

SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIO	B/. 1,045.00	B/. 695.00	B/. 695.00
Más: Depósito en Tránsito			
Menos: Cheques Pagados por el Banco			
Menos: Cheques en Circulación	B/. 550.00	B/. 200.00	B/. 200.00
Menos: Ajustes			
SALDO IGUAL AL LIBRO	B/. 495.00	B/. 495.00	B/. 495.00

Preparado por: Ronald Atiel González
Firma: 
Fecha: 22 de julio de 2013

Revisado por: José María Trillo
Firma: 
Fecha: 22 de julio de 2013

MINISTERIO DE EDUCACION
OFICINA DE ADMINISTRACIÓN DEL FECE
ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO
CORRESPONDE I DE ABRIL 2013 AL 30 DE JUNIO 2013
REGIONAL DE HERRERA

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	SALDO EN LIBRO I DE ABRIL 2013	DEPÓSITOS	MAS TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CRÉDITO	SUB-TOTAL	CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DÉBITO	MENOS OTROS CARGOS	SALDO AL 30 DE JUNIO 2013
FONDO DEL FECE	75,347.33	38,511.00			113,858.33	56,671.75			57,186.58
FONDO DE CAPACITACIÓN DOCENTE	41,984.81				41,984.81	8,208.83			33,775.98
TOTAL DE FONDOS	117,332.14	38,511.00			155,843.14	64,880.58			90,962.56

PREPARADO POR: FRANKLIN PÉREZ
 CARGO: CONTADOR
 CÉDULA: 8 - 162 - 1117





DIRECCION REGIONAL DE HERRERA
FONDO FECE
010000080092-
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS 1 DE ABRIL DEL 2013		75.347,33
Más:		
Deposito del mes	38.511,00	
Reintegros		
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas		
Sub-Total	38.511,00	
SUB-TOTAL		113.858,33
Menos:		
Cheques Girados	56.671,75	
Notas de Debito		
Otros Gastos		
Sub-Total	56.671,75	
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS 30 DE JUNIO DEL 2013		57.186,58
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS 30 DE JUNIO DEL 2013		59.390,58
Más:		
Depósito en Tránsito		
Sub-Total		
Menos:		
Cheques Girados		
cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion	2.204,00	
Sub-Total	2.204,00	
SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS 30 DE JUNIO DEL 2013		57.186,58
diferencia para ajustar en libros		
Preparado por: <u>FRANKLYN PEREZ</u>	Revisado por: <u>HECTOR ARJONA</u>	
Cargo: <u>CONTADOR</u>	Cargo: <u>ADMINISTRADOR</u>	
Firma: <u>[Firma]</u>	Firma: <u>[Firma]</u>	
Fecha: <u>12/7/13</u>	Fecha: <u>12/7/13</u>	
gf.		





DIRECCION REGIONAL DE HERRERA
FONDO CAPACITACION DOCENTE
010000097741-
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS 1 DE ABRIL DEL 2013 41.984,81

Más:

Deposito del mes

Reintegros

Notas de Crédito

Transferencias Recibidas

Sub-Total

SUB-TOTAL

41.984,81

Menos:

Cheques Girados

Notas de Debido

Otros Gastos

Sub-Total

8.208,83

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS 30 DE JUNIO DEL 2013

33.775,98

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS 30 DE JUNIO DEL 2013

34.946,18

Más:

Depósito en Tránsito

Sub-Total

Menos:

Cheques Girados

cheques Pagados por el Banco

Cheques Circulacion

Sub-Total

1.170,20

1.170,20

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS 30 DE JUNIO DEL 2013

33.775,98

diferencia para ajustar en libros

Preparado por: FRANKLYN PEREZ

Revisado por: HECTOR ARYONA

Cargo: CONTADOR

Cargo: ADMINISTRADOR

Firma: [Firma]

Firma: [Firma]

Fecha: 12/2/13

Fecha: 12/2/13

gf.



DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS



DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS

Nota N°: DC/ 22

Las Tablas, 08 de julio de 2013.

Licenciada

LUCY MOLINAR

Ministra de Educación

E. S. D.

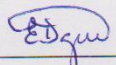
Sra. Ministra:

La Dirección Regional de Los Santos, cumpliendo con lo establecido por la Contraloría General de La República, sobre Rendición de cuenta de todos los Fondos manejados en la Regional, adjuntamos la documentación solicitada.

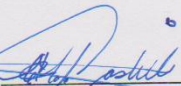
Cabe señalar, que en este informe se sustenta la ejecución financiera asignada, lo cual, conlleva a una extensa labor de revisión de todos y cada uno de los informes adjuntos, del personal involucrado en el trámite del mismo.

Por lo antes señalado hemos cumplido con el tiempo establecido para la entrega del mismo.

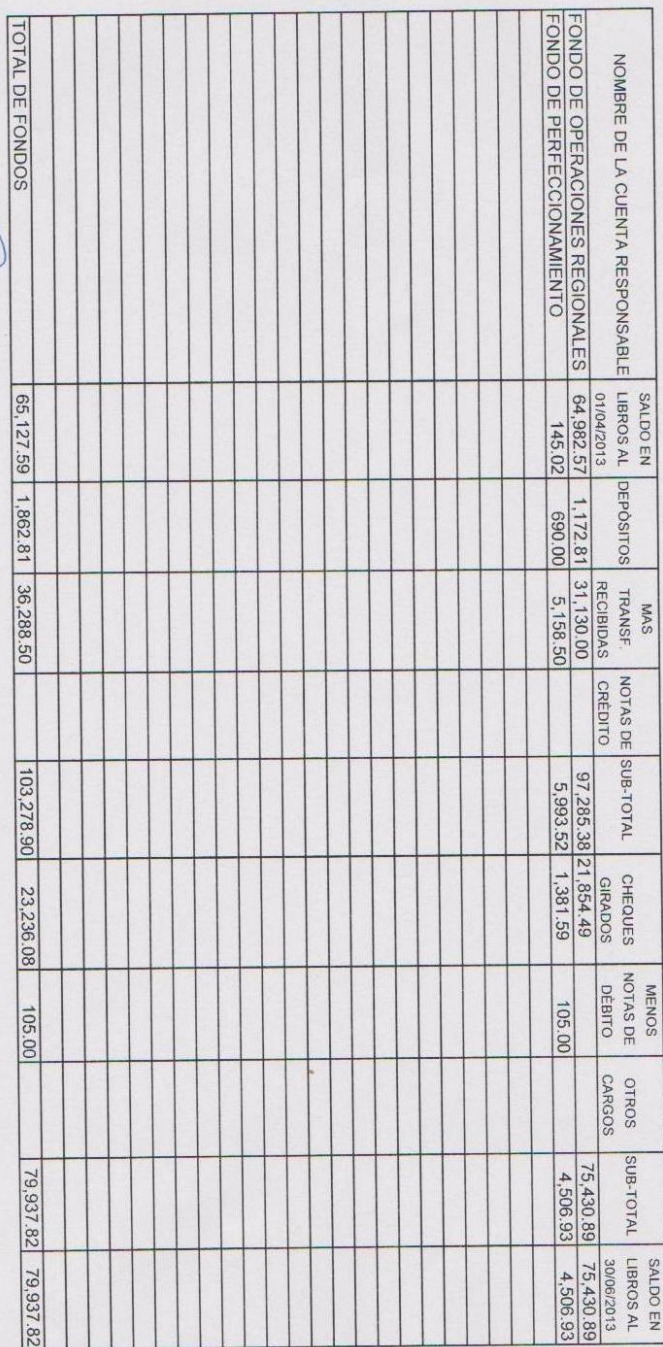
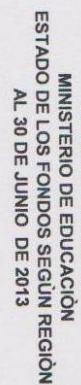
Quedamos de usted,

Firma: 
Director Regional



Firma: 
Contadora Regional

Firma: 
Contador FECE



Cédula:



DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
FONDO OPERACIONES REGIONALES
N° DE CUENTA 010000050585
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ABRIL 2013 B/. 64,982.57

Más:

Deposito del mes	B/. 871.34
Reintegros	B/. 301.47
Notas de Crédito	
Transferencias Recibidas	B/. 31,130.00

SUB - TOTAL B/. 97,285.38

Menos:

Cheques Girados	B/. 21,854.49
Notas de Debido	
Otros Gastos	

SUB - TOTAL

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 **B/. 75,430.89**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 78,850.95

Más:

Depósito en Tránsito

SUB - TOTAL

Menos:

Cheques Girados	
Cheques Pagados por el Banco	
Cheques Circulacion	

B/. 3,420.06

SUB - TOTAL

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013 **B/. 75,430.89**

Diferencia para ajustar en libros **B/. 0.00**

Preparado por:

Licda. Cecilia U. de Castillero
Contadora Regional

Firma:

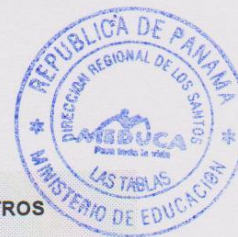
Fecha: 10/07/2013

Revizado por:

Magíster Ernesto Domínguez
Director Regional

Firma:

Fecha: 10/07/2013



DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
FONDO PERFECCIONAMIENTO PROFESIONAL DE DOCENTES Y OTROS
N° DE CUENTA 010000045324
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ABRIL 2013 B/. 145.02

Más:

Deposito del mes	B/. 690.00
Reintegros	
Notas de Crédito	
Transferencias Recibidas	B/. 5,158.50

SUB - TOTAL B/. 5,993.52

Menos:

Cheques Girados	B/. 1,381.59
Notas de Debido	B/. 105.00
Otros Gastos	

SUB - TOTAL

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 **B/. 4,506.93**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 5,287.29

Más:

Depósito en Tránsito

SUB - TOTAL

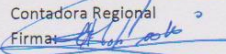
Menos:

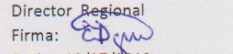
Cheques Girados	
Cheques Pagados por el Banco	
Cheques Circulación	B/. 780.36

SUB - TOTAL

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013 **B/. 4,506.93**

Diferencia para ajustar en libros **B/. 0.00**

Preparado por:
Licda. Cecilia U. de Castillero
Contadora Regional
Firma: 
Fecha: 10/07/2013

Revizado por:
Magister Ernesto Domínguez
Director Regional
Firma: 
Fecha: 10/07/2013



DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
FONDO FECE REGIONAL
N° DE CUENTA 10000080252
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ABRIL DE 2013		B/. 454,564.97
Más:		
	Deposito del mes	114,630.08
	Reintegros	-
	Notas de Crédito	
	Transferencias Recibidas	114,630.08
	SUB – TOTAL	B/. 569,195.05
Menos:		
	Cheques Girados	85,294.15
	Notas de Debido	
	Otros Gastos	200.00
		85,494.15
	SUB – TOTAL	483,700.90
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO 2013		B/. 483,700.90
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013		B/. 490,043.29
Más:		
	Depósito en Tránsito	
	SUB – TOTAL	-
Menos:		
	Cheques Girados	
	Cheques Pagados por el Banco	
	Cheques Circulación	6,342.39
	SUB – TOTAL	6,342.39
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO 2013		B/. 483,700.90
Diferencia para ajustar en libros		B/. 0.00

NAZARIO MUÑOZ
ASISTENTE FECE

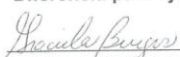


IDA RAQUEL DOMÍNGUEZ
ADMINISTRADORA FECE LOS SANTOS

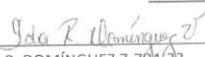


DIRECCIÓN REGIONAL DE LOS SANTOS
FONDO CAPACITACIÓN DOCENTE
N° DE 04-06-0115-5 (010000100927)
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ABRIL DE 2013		B/. 66,074.26
Más:		
Deposito del mes	-	
Reintegros	529.27	
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas		529.27
SUB – TOTAL		B/. 66,603.53
Menos:		
Cheques Girados	12,017.36	
Notas de Debido		
Otros Gastos		
SUB – TOTAL		12,017.36
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO 2013		B/. 54,586.17
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013		B/. 55,225.77
Más:		
Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		-
Menos:		
Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion	639.60	
SUB – TOTAL		639.60
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO 2013		B/. 54,586.17
Diferencia para ajustar en libros		B/. 0.00


GRACIELA BURGOS 6-85-996
ASISTENTE FECE




IDA R. DOMÍNGUEZ 7-704-33
ADMINISTRADORA FECE LOS SANTOS

DIRECCIÓN REGIONAL DE PANAMA CENTRO



Panamá, 10 de julio de 2013

DREPC-219/101/1926

Licenciada
LUCY MOLINAR
Ministra de Educación
E. S. D.

Sra. Ministra:

La Dirección Regional de Educación de Panamá Centro, cumpliendo con lo establecido por la Contraloría General De la República, sobre Rendición Cuenta de todos los Fondos manejados en la Regional, adjuntamos la documentación solicitada.

Cabe señalar, que en este informe se sustenta la ejecución financiera asignada, lo cual, conlleva a una extensa labor de revisión de todos y cada uno de los informes adjuntos, del personal involucrado en el trámite del mismo.

Por lo antes señalado hemos cumplido con el tiempo establecido para la entrega del mismo.

Quedamos de usted

Firma:

MSC FEDERICO ARTURO CASTRO
Director Regional de Educación de
Panamá Centro

Firma:

GABRIEL SOLANO DÍAZ
Contador Regional

Firma:

ANGELICA MAYORGA
Contador FECE





DIRECCION REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMÁ CENTRO
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO CUENTA No. 10000047875
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ABRIL DE 2013		<u>B/.18,151.78</u>
Más:		
Deposito del mes	0.00	
Reintegros	0.00	
Notas de Crédito	0.00	
Transferencias Recibidas	27,492.65	
		<u>27,492.65</u>
SUB – TOTAL		<u>B/.45,644.43</u>
Menos:		
Cheques Girados	363.35	
Notas de Debito	22,995.65	
Otros Gastos	0.00	
SUB – TOTAL		<u>23,359.00</u>
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013		<u><u>B/.22,285.43</u></u>
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013		<u>B/.43,504.73</u>
Más:		
Depósito en Tránsito	0.00	
SUB – TOTAL		<u>B/.43,504.73</u>
Menos:		
Cheques Girados		
cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación	0.00	
SUB – TOTAL		<u>0.00</u>
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013		<u><u>B/.43,504.73</u></u>
diferencia para ajustar en libros		<u>21,219.30</u>

Preparado por:

Cargo:

Firma:

Fecha:



Revisado por:

Cargo:

Firma:

Fecha:



NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 10 DE JULIO DE 2013

- La Conciliación Bancaria Consolidada de la cuenta de Perfeccionamiento refleja una diferencia para ajustar en libros por un monto de B/. 21,219.30, que representa una transferencia de fondos recibida el día 19 de junio de 2013, de la cual no teníamos conocimiento al cierre contable del mes de junio.


GABRIEL SOLANO DÍAZ
Coordinador de Contabilidad



REPUBLICA DE PANAMA
DIR. REGIONAL DE PANAMA CENTRO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE PERFECCIONAMIENTO Y OTROS
CUENTA NQ:04-97-0121-7
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MARZO DE 2013		18,151.78
MÁS: DEPOSITOS	0.00	
CHEQUES ANULADOS	0.00	
NOTAS DE CREDITO	27,492.65	
AJUSTES:	0.00	
sub-total		27,492.65
SUB_TOTAL		
		45,644.43
MENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES	0.00	
NOTAS DE DEBITO	0.00	
AJUSTES:	0.00	
sub-total		0.00
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE ABRIL DE 2013		
		45,644.43
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE ABRIL DE 2013		45,644.43
MÁS: DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:	0.00	
MÁS: AJUSTES:	0.00	
SUB-TOTAL		0.00
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE ABRIL DE 2013		
		45,644.43



PREPARADO POR:

[Signature]

Encargado de la cuenta

Fecha 24/05/2013

REVISADO POR:

[Signature]

Jefe de Contabilidad

Fecha 24/05/2013

REPUBLICA DE PANAMA
DIR. REGIONAL DE PANAMA CENTRO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE PERFECCIONAMIENTO Y OTROS
CUENTA NQ:04-97-0121-7
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE ABRIL DE 2013		45,644.43
MÁS: DEPOSITOS	0.00	
CHEQUES ANULADOS	0.00	
NOTAS DE CREDITO	0.00	
AJUSTES:	0.00	
	sub-total	0.00
SUB_TOTAL		45,644.43
MENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES	137.96	
NOTAS DE DEBITO	3.00	
AJUSTES:	0.00	
	sub-total	140.96
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE MAYO DE 2013		45,503.47

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE MAYO DE 2013		45,503.47
MÁS: DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:	0.00	
MÁS: AJUSTES:	0.00	
SUB-TOTAL		0.00
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE MAYO DE 2013		45,503.47



PREPARADO POR:

Encargado de la cuenta

Fecha 8/VII/2013

REVISADO POR:

Jefe de Contabilidad

Fecha 8/VII/2013

REPUBLICA DE PANAMA
DIR. REGIONAL DE PANAMA CENTRO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE PERFECCIONAMIENTO Y OTROS
CUENTA NQ:04-97-0121-7
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MAYO DE 2013 45,503.47

MÁS:	DEPOSITOS	0.00
	CHEQUES ANULADOS	0.00
	NOTAS DE CREDITO	21,219.30
	AJUSTES:	0.00
	sub-total	21,219.30

SUB_TOTAL 66,722.77

MENOS:	CHEQUES GIRADOS EN EL MES	225.39
	NOTAS DE DEBITO	22,992.65
	AJUSTES:	0.00
	sub-total	23,218.04

SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2013 43,504.73

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 43,504.73

MÁS:	DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION:	0.00
MÁS:	AJUSTES:	0.00

SUB-TOTAL 0.00

SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2013 43,504.73

PREPARADO POR:

[Firma]

Encargado de la cuenta

Fecha 8/01/2013



REVISADO POR:

[Firma]

Jefe de Contabilidad

Fecha 8/01/2013



DIRECCION REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMÁ CENTRO
FONDO DE OPERACIONES CUENTA No. 10000054163
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ABRIL DE 2013		B/.35,149.34
Más:		
Deposito del mes	9.50	
Reintegros	28.00	
Notas de Crédito	0.00	
Transferencias Recibidas	11,669.00	
		<u>11,706.50</u>
SUB – TOTAL		B/.46,855.84
Menos:		
Cheques Girados	18,561.08	
Notas de Debido	3.009.00	
Otros Gastos	0.00	
		<u>21,570.08</u>
SUB – TOTAL		21,570.08
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013		B/.25,285.76
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013		B/.28,896.71
Más:		
Depósito en Tránsito	0.00	
		<u>0.00</u>
SUB – TOTAL		B/.28,896.71
Menos:		
Cheques Girados		
cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación	3,610.95	
		<u>3,610.95</u>
SUB – TOTAL		3,610.95
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013		B/.25,285.76
diferencia para ajustar en libros		0.00

Preparado por: [Firma]

Cargo: COORD. DE CONTABILIDAD

Firma: [Firma]

Fecha: 9/Jul/2013

Revisado por: GABRIEL SOLANO D.

Cargo: COORD. DE CONTABILIDAD

Firma: [Firma]

Fecha: 9/Jul/2013



VERIFICADO

Oficina de Cumplimiento de
Trámites Administrativos y Financieros
Regional de Panamá Centro

22 JUL 2013

Yenis Marciaga
JEFA

REPUBLICA DE PANAMA
 DIR. REG. DE PANAMA CENTRO
 DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
 CONCILIACION DE LA CUENTA DE FONDO DE OPERACIONES
 CUENTA N°:04-99-0032-5
 (EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MARZO DE 2013		42,582.34
MÁS: DEPOSITOS	4,242.50	
CHEQUES ANULADOS	0.00	
NOTAS DE CREDITO	0.00	
AJUSTES:	0.00	
	sub-total	4,242.50
SUB_TOTAL		46,824.84
MENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES	4,254.24	
NOTAS DE DEBITO	3,000.00	
AJUSTES:	0.00	
	sub-total	7,254.24
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE ABRIL DE 2013		39,570.60
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE ABRIL DE 2013		40,915.42
MÁS: DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:	1,344.82	
MÁS: AJUSTES:	0.00	
	SUB-TOTAL	-1,344.82
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE ABRIL DE 2013		39,570.60

PREPARADO POR:

[Firma]
Encargado de la cuenta

Fecha 24/05/2013



REVISADO POR:

[Firma]
Jefe de Contabilidad

Fecha 24/05/2013

REPUBLICA DE PANAMA
 DIR. REG. DE PANAMA CENTRO
 DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
 CONCILIACION DE LA CUENTA DE FONDO DE OPERACIONES
 CUENTA NQ:04-99-0032-5
 (EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DE 2013

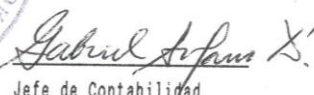
SALDO SEGÚN LIBROS AL 30 DE ABRIL DE 2013		39,570.60
MÁS: DEPOSITOS	0.00	
CHEQUES ANULADOS	0.00	
NOTAS DE CREDITO	0.00	
AJUSTES:	0.00	
	sub-total	0.00
SUB_TOTAL		39,570.60
MENOS: CHEQUES GIRADOS EN EL MES	7,600.33	
NOTAS DE DEBITO	6.00	
AJUSTES:	0.00	
	sub-total	7,606.33
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 31 DE MAYO DE 2013		31,964.27
SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE MAYO DE 2013		35,185.92
MÁS: DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:	3,221.65	
MÁS: AJUSTES:	0.00	
SUB-TOTAL		-3,221.65
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 DE MAYO DE 2013		31,964.27

PREPARADO POR:


 Encargado de la cuenta
 Fecha 4/01/2013



REVISADO POR:


 Jefe de Contabilidad
 Fecha 4/01/2013

REPUBLICA DE PANAMA
DIR. REG. DE PANAMA CENTRO
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE FONDO DE OPERACIONES
CUENTA NQ:04-99-0032-5
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MAYO DE 2013 31,964.27

MÁS:	DEPOSITOS	0.00
	CHEQUES ANULADOS	0.00
	NOTAS DE CREDITO	0.00
	AJUSTES:	0.00

sub-total 0.00

SUB_TOTAL 31,964.27

MENOS:	CHEQUES GIRADOS EN EL MES	6,678.51
	NOTAS DE DEBITO	0.00
	AJUSTES:	0.00

sub-total 6,678.51

SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2013 25,285.76

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 28,896.71

MÁS:	DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION:	3,610.95
MÁS:	AJUSTES:	0.00

SUB-TOTAL -3,610.95

SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2013 25,285.76

PREPARADO POR:

[Firma]
Encargado de la cuenta

Fecha 8/01/2013



REVISADO POR:

[Firma]
Jefe de Contabilidad

Fecha 9/01/2013



MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCION REGIONAL DE PANAMA CENTRO
FECE CUENTA No. 010000080083
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 31 DE JUNIO DE 2013.

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 31 DE MARZO DE 2013. B/. 379,718.42 ✓

Más:

Deposito del mes B/. 87,924.48
Reintegros B/. 964.03
Notas de Crédito
Transferencias Recibidas

SUB – TOTAL

B/. 88,888.51
B/. 468,606.93

Menos:

Cheques Girados B/. 10,499.99
Notas de Debido B/. 3.00
Otros Gastos

SUB – TOTAL

B/. 10,502.99

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013.

B/. 458,103.94

SALDO EN BANCO AL CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013.

B/. 458,392.61

Más:

Depósito en Tránsito

SUB – TOTAL

-

Menos:

Cheques Girados
cheques Pagados por el Banco
Cheques Circulacion

SUB – TOTAL

B/. 288.67

B/. 288.67

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013.

B/. 458,103.94

diferencia para ajustar en libros

Preparado por: [Firma]

Cargo: CONTADOR

Firma: [Firma]

Fecha: 9/7/2013.

Revisado por: [Firma]

Cargo: Contable General

Firma: [Firma]

Fecha: 11/7/2013

VERIFICADO

Oficina de Cumpiimiento de
Trámites Administrativos y Financieros
Regional de Panamá Centro

10 JUL 2013

Yenis Marciaga
JEFA



CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2013

CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DE 2013

REPÚBLICA DE PANAMÁ
DIR. REG. PANAMA CENTRO FECE
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE FONDO DE FECE
CUENTA N°: 04-03-0096-1
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DE 2013

SALDO SEGUN LIBROS AL 31 DE MAYO DE 2013 407,473.35

M S:	DEPOSITOS	50,892.48	
	CHEQUES ANULADOS	0.00	
	NOTAS DE CREDITO	0.00	
	AJUSTES:	0.00	
		DDDDDDDDDDDDDDDD	
	sub-total	50,892.48	
		DDDDDDDDDDDDDDDD	
	SUB_TOTAL	458,365.83	

MENOS:	CHEQUES GIRADOS EN EL MES	258.89	
	NOTAS DE DEBITO	3.00	
	AJUSTES:	0.00	
		DDDDDDDDDDDDDDDD	
	sub-total	261.89	
		DDDDDDDDDDDDDDDD	

SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2013 458,103.94
MMMMMMMMMMMMMMMM

SALDO SEGUN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 458,392.61

M S:	DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00	
MENOS:	CHEQUES EN CIRCULACION:	288.67	
M S:	AJUSTES:	0.00	
		DDDDDDDDDDDDDDDD	
	SUB-TOTAL	-288.67	
		DDDDDDDDDDDDDDDD	

SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2013 458,103.94
MMMMMMMMMMMMMMMM

PREPARADO POR:

Encargado de la cuenta

Fecha 8/7/2013.



REVISADO POR:

Gabriel A. S.
Jefe de Contabilidad

Fecha 10/07/2013



MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCION REGIONAL DE PANAMA CENTRO
CAPACITACION DOCENTE CUENTA No. 010000085910
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013.

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 31 DE MARZO DE 2013. B/. 816,483.79

Más:
Deposito del mes B/. 0.00
Reintegros B/. 1,278.90
Notas de Crédito
Transferencias Recibidas
SUB – TOTAL B/. 1,278.90
B/. 817,762.69

Menos:
Cheques Girados B/. 64,251.87
Notas de Debido B/. 0.00
Otros Gastos
SUB – TOTAL B/. 64,251.87

SALDO EN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 753,510.82

SALDO EN BANCO CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 785,124.09

Más:
Depósito en Tránsito
SUB – TOTAL -

Menos:
Cheques Girados
cheques Pagados por el Banco
Cheques Circulacion B/. 31,613.27
SUB – TOTAL B/. 31,613.27

SALDO EN LIBROS AL CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 753,510.82

diferencia para ajustar en libros

Preparado por: [Firma]
Cargo: CONTADOR
Firma: [Firma]
Fecha: 9/7/2013

Revisado por: [Firma]
Cargo: Asesor J. Contable
Firma: [Firma]
Fecha: 11/7/2013

VERIFICADO
Oficina de Cumplimiento de
Trámites Administrativos y Financieros
Regional de Panamá Centro
20 JUL 2013
Yenis Marciaga
JEFA



DIR. REG. PANAMA CENTRO FECE
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE FONDO CAPACITACION FECE
CUENTA N°: 04-04-0036-2
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2013

SALDO SEGUN LIBROS AL 31 DE MARZO DE 2013		816,483.79
M S:	DEPOSITOS	0.00
	CHEQUES ANULADOS	0.00
	NOTAS DE CREDITO	0.00
	AJUSTES:	0.00
	DDDDDDDDDDDDDDDD	
	sub-total	0.00
	DDDDDDDDDDDDDDDD	
SUB_TOTAL		816,483.79
MENOS:	CHEQUES GIRADOS EN EL MES	19,313.00
	NOTAS DE DEBITO	0.00
	AJUSTES:	0.00
	DDDDDDDDDDDDDDDD	
	sub-total	19,313.00
	DDDDDDDDDDDDDDDD	
SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE ABRIL DE 2013		797,170.79
		MMMMMMMMMMMMMMMM

SALDO SEGUN BANCO AL 30 DE ABRIL DE 2013		806,442.89
M S:	DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00
	MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:	9,272.10
	AJUSTES:	0.00
	DDDDDDDDDDDDDDDD	
SUB-TOTAL		-9,272.10
	DDDDDDDDDDDDDDDD	
SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE ABRIL DE 2013		797,170.79
		MMMMMMMMMMMMMMMM

PREPARADO POR: *[Firma]*

Encargado de la cuenta

Fecha: 28/5/2013



REVISADO POR: *[Firma]*
Jefe de Contabilidad
Fecha: 30/05/2013

CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DE 2013

797,170.79

DDDDDDDDDDDDDDDDDDDD

0.00

DDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDD

797,170.79

DDDDDDDDDDDDDDDDDD

26,683.87

DDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDDD

770,486.92

MMMMMMMMMMMMMMMMMMMM

789,098.09

DDDDDDDDDDDDDDDDDDDD

-18,611.17

DDDDDDDDDDDDDDDDDDDD

770,486.92

MMMMMMMMMMMMMMMMMMMM

Fecha 4/01/2013

REPUBLICA DE PANAMA
DIR. REG. PANAMA CENTRO FECE
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE FONDO CAPACITACION FECE
CUENTA N°:04-04-0036-2
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DE 2013

SALDO SEG#N LIBROS AL 31 DE MAYO DE 2013		770,486.92
M S:	DEPOSITOS	0.00
	CHEQUES ANULADOS	1,278.90
	NOTAS DE CREDITO	0.00
	AJUSTES:	0.00
		DDDDDDDDDDDDDDDD
	sub-total	1,278.90
		DDDDDDDDDDDDDDDD
	SUB_TOTAL	771,765.82
MENOS:	CHEQUES GIRADOS EN EL MES	18,255.00
	NOTAS DE DEBITO	0.00
	AJUSTES:	0.00
		DDDDDDDDDDDDDDDD
	sub-total	18,255.00
		DDDDDDDDDDDDDDDD
	SALDO CONCILIADO SEGUN LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2013	753,510.82
		MMMMMMMMMMMMMMMM
SALDO SEG#N BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013		785,124.09
M S:	DEPOSITOS EN TRANSITO:	0.00
	MENOS: CHEQUES EN CIRCULACION:	31,613.27
		0.00
M S:	AJUSTES:	DDDDDDDDDDDDDDDD
	SUB-TOTAL	-31,613.27
		DDDDDDDDDDDDDDDD
	SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2013	753,510.82
		MMMMMMMMMMMMMMMM

PREPARADO POR:

Encargado de la cuenta

Fecha 8/7/2013.



REVISADO POR:

Jefe de Contabilidad

Fecha 10/VI/2013

DIRECCION REGIONAL DE PANAMA OESTE



DREPO/2151

La Chorrera, 15 de julio de 2013

Ministra
Lucy Molinar
Ministerio de Educación

Respetada Ministra:

Por este medio remito a usted, el informe de Rendición de Cuentas, correspondiente al periodo del 1 de abril al 30 de junio de 2013.

Detallamos a continuación, los informes solicitados:

- ❖ Conciliación Bancaria consolidada del Fondo de Operaciones
- ❖ Conciliación Bancaria consolidada del Fondo de Perfeccionamiento
- ❖ Conciliación Bancaria consolidada del Fondo de Capacitación Docente
- ❖ Conciliación Bancaria consolidada del Fondo de Matrícula y Bienestar Estudiantil (FECE)
- ❖ Estado del Fondo de Operaciones
- ❖ Estado del Fondo de Perfeccionamiento
- ❖ Estado de Caja Menuda (FONDO DE OPERACIONES Y FECE).

Esperando que dicha información cumpla con los requisitos exigidos.

Atentamente,

Profesor: Félix Alvarado
Sub Director Administrativo Regional Panamá Oeste

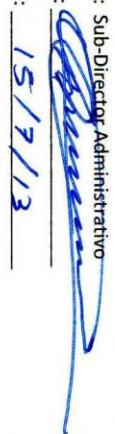


c.c. Lic. Jorge Fray

DIRECCIÓN REGIONAL DE PANAMA OESTE
ESTADO DE LOS FONDOS DE TRABAJO
CORRESPONDIENTE AL PERIODO DEL 31 DE MARZO AL 30 DE JUNIO DE 2013

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	SALDO EN LIBROS AL 31/03/2013	MAS			SUB-TOTAL	MENOS			SALDO EN LIBROS AL 31/03/2013
		DEPOSITOS/RE INTEGRO	TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CREDITO		CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DEBITO	OTROS CARGOS	
FONDO DE OPERACIONES	98,647.70	215.70	35,078.00	3.50	133,944.90	22,714.11	67.50		111,163.29
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO	13,361.77	67.68	15,772.33	120.00	29,321.78	3,380.86		7.14	25,933.78
TOTAL DE FONDOS	112,009.47	283.38	50,850.33	123.50	163,266.68	26,094.97	67.50	7.14	137,097.07

Preparado por: **Gilberto Fernández**
 Cargo: Contador
 Firma: 
 Fecha: 15/7/13

Revisado por: **Felix Alvarado**
 Cargo: Sub-Director Administrativo
 Firma: 
 Fecha: 15/7/13



DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN PANAMÁ OESTE
FONDO DE OPERACIONES
N° DE CUENTA 010000050594
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MARZO 2013 B/. 98,647.70 ✓

Más:

Deposito del mes		
Reintegros		
Notas de Crédito	3.50	
Cheque anulado	215.70	
Transferencias Recibidas	35,078.00	
		35,297.20
SUB – TOTAL		B/. 133,944.90

Menos:

Cheques Girados	22,714.11	
Notas de Debido	67.50	
Otros Gastos		
SUB – TOTAL		22,781.61

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 **B/. 111,163.29**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 119,041.05

Más:

Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		-

Menos:

Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación	7,877.76	
SUB – TOTAL		7,877.76

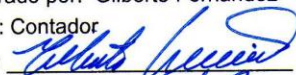
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013 **B/. 111,163.29**

Diferencia para ajustar en libros

B/. 0.00

Preparado por: Gilberto Fernández

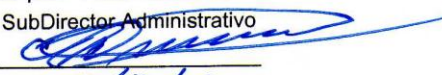
Cargo: Contador

Firma: 

Fecha: 15/7/13

Revisado por: Felix Alavarado

Cargo: SubDirector Administrativo

Firma: 

Fecha: 15/7/13



DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN PANAMÁ OESTE
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
N° DE CUENTA 010000047641
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MARZO 2013 B/. 13,361.77 ✓

Más:

Deposito del mes	15,772.33	
Reintegros		
Notas de Crédito	120.00	
Cheque anulado	67.68	
Ajuste: Registro duplicado ch.2957		
		15,960.01
SUB – TOTAL		B/. 29,321.78

Menos:

Cheques Girados	3,380.86	
Notas de Debido		
Ajuste: Ch. N° 2959	7.14	
		3,388.00
SUB – TOTAL		3,388.00

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 25,933.78

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 26,102.21

Más:

Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		-

Menos:

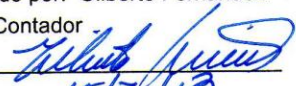
Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion	168.43	
SUB – TOTAL		168.43

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 25,933.78

Diferencia para ajustar en libros

Preparado por: Gilberto Fernández

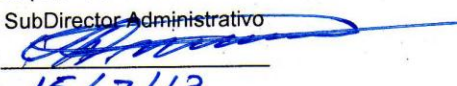
Cargo: Contador

Firma: 

Fecha: 15/7/13

Revisado por: Felix Alavarado

Cargo: SubDirector Administrativo

Firma: 

Fecha: 15/7/13



**DIRECCION REGIONAL DE PANAMÀ OESTE
FONDO DE CAPACITACIÓN DOCENTE
Nº 010000098140
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2013**

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MARZO DEL 2013

459,675.30 ✓

Más:

Deposito del mes	(DEVOLUCION)	40.00
Reintegros		677.50
Notas de Crédito		0.00
Transferencias Recibidas		0.00

SUB – TOTAL

B/. 460,392.80

Menos:

Cheques Girados	25,429.00
Notas de Debido	0.00
Otros Gastos	0.00

SUB – TOTAL

25,429.00

SALDO EN LIBROS CONCILIADOS AL 28 DE JUNIO DE 2013

434,963.80

SALDO EN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013

436,729.40

Más:

Depósito en Tránsito

SUB – TOTAL

436,729.40

Menos:

Cheques Girados	
cheques Pagados por el Banco	0.00
Cheques Circulación (2012)	603.50
Cheques Circulación (2013)	1,162.10
SUB – TOTAL	1,765.60

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DEL 2013

434,963.80

Diferencia para ajustar en libros

Preparado por: Enma de Martinez

Revisado por: Félix Alvarado

Cargo: Administradora FECE

Cargo: Subdirector Técnico Administrativo

Firma: [Firma]

Firma: [Firma]

Fecha: 15/7/13

Fecha: 15/7/13



DIRECION REGIONAL DE PANAMÀ OESTE
FONDO F.E.C.E
Nº 010000080225
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DEL 2013

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE MARZO DEL 2013 **553,904.63** ✓

Más:

Deposito del mes	108,352.91
Reintegros	1,112.42
Notas de Crédito	0.00
Transferencias Recibidas	0.00
SUB – TOTAL	B/. 663,369.96

Menos:

Cheques Girados	70,383.36
Notas de Debido	21,412.50
Otros Gastos	
SUB – TOTAL	91,795.86

SALDO EN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 **B/. 571,574.10**

SALDO EN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 **605,937.36**

Más:

Depósito en Tránsito	
SUB – TOTAL	605,937.36

Menos:

Cheques Girados	
cheques Pagados por el Banco	0.00
Cheques Circulación (2012)	1,312.15
Cheques Circulación (2013)	33,051.11
SUB – TOTAL	34,363.26

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DEL 2013 **B/. 571,574.10**

Diferencia para ajustar en libros

Preparado por: <u>Enma de Martinez</u>	Revisado por: <u>FELIX ALVARADO</u>
Cargo: <u>Administradora FECE</u>	Cargo: <u>Subdirector Técnico Administrativo</u>
Firma: <u>[Firma]</u>	Firma: <u>[Firma]</u>
Fecha: <u>15/7/13</u>	Fecha: <u>16/7/13</u>

DIRECCIÓN REGIONAL DE PANAMA ESTE



OFICINA DE DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
Dirección Regional de Educación Panamá Este

Panamá 15 de JULIO 2013

DREPE/224/112 CONT 060

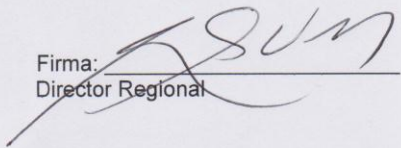
Licenciada
LUCY MOLINAR
Ministra de Educación
E. S. D.

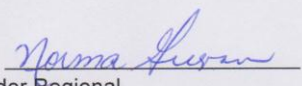
Sra. Ministra:

La Dirección Regional de Educación Panamá Este, cumpliendo con lo establecido por la Contraloría General De la República, sobre Rendición Cuenta de todos los Fondos manejados en la Regional, adjuntamos la documentación solicitada.

Cabe señalar, que en este informe se sustenta la ejecución financiera asignada, lo cual, conlleva a una extensa labor de revisión de todos y cada uno de los informes adjuntos, del personal involucrado en el trámite del mismo.
Por lo antes señalado hemos cumplido con el tiempo establecido para la entrega del mismo.

Quedamos de usted

Firma: 
Director Regional

Firma: 
Contador Regional



Adjunto nota original.

MEDUCA
PARA TODA LA VIDA
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

NOMBRE DE LA CUENTA RESPONSABLE	SALDO EN	MAS				MENOS			SALDO EN	
	LIBROS AL 01/04/2013	DEPOSITOS	TRANSFER- ENCIAS RECIBIDAS	NOTAS DE CREDITO	SUB-TOTAL	CHEQUES GIRADOS	NOTAS DE DEBITO	OTROS CARGOS	SUB-TOTAL	LIBROS AL 30-06-2013
FONDO FECE	216,438.55	149.74	170,729.91	144.48	387,462.68	90,264.87	0.00	0.00	0.00	297,197.87
FONDO CAPACITACIÓN DOCENTE	52,554.35	0.00	0.00	0.00	52,554.35	4,035.29	0.00	0.00	0.00	48,519.06
TOTAL DE FONDOS	268,992.90	149.74	170,729.91	144.48	440,017.03	94,300.16	0.00	0.00	0.00	345,716.87

Nombre : Profesora Edin Ledezma de Vasquez
Sub-Directora Tecnico Administrativa



DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN PANAMÁ ESTE
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACIÓN
FONDO DE: FECE
N° DE CUENTA 010000080646
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL DE AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ABRIL DE 2013 B/. 216,438.55

Más:

Deposito del mes	149.74	
Reintegros	144.48	
Notas de Crédito	-	
Transferencias Recibidas	170,729.91	171,024.13

SUB – TOTAL B/. 387,462.68

Menos:

Cheques Girados	90,264.87	
Notas de Debido	-	
Otros Gastos	-	
		90,264.87

SUB – TOTAL 90,264.87

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 297,197.81

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 301,961.45

Más:

Depósito en Tránsito	-	
Ajuste dif. pagada de más por el banco	-	-

SUB – TOTAL 301,961.45

Menos:

Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación	4,763.64	
		4,763.64

SUB – TOTAL 4,763.64

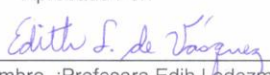
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013 B/. 297,197.81

Diferencia para ajustar en libros B/. 0.00

Verificado Por:


 Nombre : Lcda. Rebeca Castillo H.
 Administradora del Fece- Panamá Este

Aprobado Por:


 Nombre : Profesara Edih Ledezma de vasquez
 Sub. Directora Regional Tecnico Administrativa



MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMÁ ESTE

FONDO FECE
CUENTA NÚM: 010000080646
Del 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN	ABRIL	MAYO	JUNIO	
SALDO INICIAL	216,438.55	158,436.19	297,590.04	0.00
MÁS: DEPÓSITOS (Ajuste)	149.74	0.00	0.00	0.00
REINTEGROS	0.00	0.00	144.48	0.00
NOTAS DE CRÉDITO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIA RECIBIDA	0.00	162,747.29	7,982.62	0.00
SUBTOTAL	216,588.29	321,183.48	305,717.14	0.00
CHEQUES GIRADOS	58,152.10	23,593.44	8,519.33	0.00
NOTAS DE DÉBITO/AJUSTE	0.00	0.00	0.00	0.00
SUB TOTAL	58,152.10	23,593.44	8,519.33	0.00
SALDO EN LIBROS	B/. 158,436.19	B/. 297,590.04	B/. 297,197.81	B/. 0.00
SALDO ESTADO DE CUENTA BANCARIO	221,374.13	343,070.68	322,978.50	0.00
MÁS: DEPÓSITOS EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00	0.00
MENOS: CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO	41,050.74	28,074.80	21,017.05	0.00
MENOS CHEQUES EN CIRCULACIÓN	21,887.20	17,405.84	4,763.64	0.00
MÁS: Ajustes	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDO IGUAL AL LIBRO	B/. 158,436.19	B/. 297,590.04	B/. 297,197.81	B/. 0.00

Verificado Por:

Aprobado Por:

Nombre : Lcda. Rebeca Castillo H.
Administradora del Fece- Panamá Este

Nombre : Profesora Edin Ledezma de Vasquez
Sub Directora Tecnico Administrativa





DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMÁ ESTE
FONDO DE EQUIDAD Y CALIDAD DE LA EDUCACIÓN
FONDO: CAPACITACIÓN DOCENTE
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
CUENTA N° 010000121490
DEL 1 DE ABRIL AL 31 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN		
SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ABRIL DE 2013		B/. 52,554.35
Más:		
Deposito del mes	-	
Reintegros	-	
Notas de Crédito	-	
Transferencias Recibidas	-	
	SUB – TOTAL	B/. 0.00
Menos:		
Cheques Girados	4,035.29	
Notas de Debido	-	
Otros Gastos	-	
	SUB – TOTAL	4,035.29
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013		<u>B/. 48,519.06</u>
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013		B/. 49,187.56
Más:		
Depósito en Tránsito	-	
	SUB – TOTAL	
Menos:		
Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación	668.50	
	SUB – TOTAL	668.50
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013		<u>B/. 48,519.06</u>
Diferencia para ajustar en libros		<u>B/. 0.00</u>

Verificado Por:

Nombre : Lcda. Rebeca Castillo H.
Administradora del Fecce- Panamá Este



Aprobado Por:

Nombre : Profesora: Edith Ledezma de Vasquez
Directora Tecnico Administrativa

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE PANAMÁ ESTE
FONDO DE CAPACITACIÓN DOCENTE
CUENTA NÚM: 010000121490
Del 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN	ABRIL	MAYO	JUNIO	
SALDO INICIAL	52,554.35	50,537.35	49,806.69	0.00
MÁS: DEPÓSITOS (Ajuste)	0.00	0.00	0.00	0.00
REINTEGROS	0.00	0.00	0.00	0.00
NOTAS DE CRÉDITO	0.00	0.00	0.00	0.00
TRANSFERENCIA RECIBIDA	0.00	0.00	0.00	0.00
SUBTOTAL	52,554.35	0.00	49,806.69	0.00
CHEQUES GIRADOS	2,017.00	730.66	1,287.63	0.00
NOTAS DE DÉBITO/AJUSTE	0.00	0.00	0.00	0.00
SUB TOTAL	2,017.00	730.66	1,287.63	0.00
SALDO EN LIBROS	B/. 50,537.35	B/. 49,806.69	B/. 48,519.06	B/. 0.00
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO	52,796.85	51,261.35	50,610.06	0.00
MÁS: DEPÓSITOS EN TRÁNSITO	0.00	0.00	0.00	0.00
MENOS: CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO	1,459.50	727.00	1,422.50	0.00
MENOS CHEQUES EN CIRCULACIÓN	800.00	727.66	668.50	0.00
MENOS: Ajustes	0.00	0.00	0.00	0.00
SALDO IGUAL AL LIBRO	B/. 50,537.35	B/. 49,806.69	B/. 48,519.06	B/. 0.00

Verificado Por:

Aprobado Por:

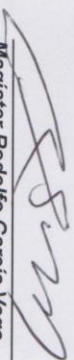
Nombre : Leda Patricia Castillo H.
Administradora del Fede- Panamá Este

Nombre : Profesora Edith Ledezma de Vasquez
Sub Directora Tecnico Administrativa



ESTADO DE LOS FONDOS DE LA REGIONAL DE EDUCACION DE PANAMA ESTE
Del 01 de ABRIL AL 30 DE JUNIO de 2013

Nombre de la cuenta responsable	Saldo en libros al 01 de enero de 2012	Depósitos	Más transf. Recibidas	Cheques Reintegrados	Notas de créditos	Sub.-total	Cheques Girados	Menos notas de debitos	Otros cargos	Subtotal	Saldo en libros al 30 de JUNIO de 2013
Operaciones regionales 010000050853	B/.41,905.04	B/.22982.84				B/.64,887.88	B/.13,155.81				B/.51,732.07
Proyecto de educac. Básica banco mundial 010000050852	B/.5,436.86										B/.5,436.86
Fdo. de formación perfeccionamiento profesional de docentes y otros No. 04970128-4	B/.2223.87					B/.2223.87					B/.2,223.87


Magister Rodolfo García Vega
Director Regional de Educación
Panamá Este


Licda. Norma Guevara
Encargada de Contabilidad



DIRECION REGIONAL DE PANAMA ESTE
FONDO 04-98-00-62-2
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
Correspondiente Adel 01 de ABRIL al 30 de junio de 2013
OPERACIONES REGIONALES PANAMA ESTE cuenta 010000050843

SALDO SEGÚN LIBRO AL 01 de abril DE 2013 41.905,04

Más:

Deposito del mes 22.982,84
cheques anulados
Notas de Crédito
ajustes

SUB – TOTAL 64.887,88

Menos:

Cheques Girados 13.155,81
Notas de Debido
Otros Gastos

SUB – TOTAL 13.155,81

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 51.732,07

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 47.319,70

Más: Depósito en Tránsito 8.651,56

SUB – TOTAL 56.011,09

Menos:

Cheques Girados
cheques Pagados por el Banco 2971,32
Cheques Circulacion 1.267,87
SUB – TOTAL

- 4.239,19

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013 51.732,07

Preparado por: _____
Cargo: _____
Firma: _____
Fecha: _____

Revisado por: _____
Cargo: _____
Firma: _____
Fecha: _____



DIRECCION REGIONAL DE PANAMA ESTE
FONDO 010000050852
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DESDE EL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013
MEDUCA-PROY EDUC BASICA BANCO MUNDIAL-DI

SALDO SEGÚN LIBRO AL 01 DE ABRIL DE 2013		5.436,86
Más:		
	Deposito del mes	
	Reintegros	
	Notas de Crédito	
	Transferencias Recibidas	
	SUB – TOTAL	<u>5.436,86</u>
Menos:		
	Cheques Girados	
	Notas de Debido	
	Otros Gastos	
	SUB – TOTAL	<u> </u>
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013		<u>5.436,86</u>
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013		<u>4.361,85</u>
Más:		
	Depósito en Tránsito	<u>752,00</u>
	SUB – TOTAL	<u>5.113,85</u>
Menos:		
	Cheques Gira pago por chequera	
	cheques Pagados por el Banco	
	Cheques Circulacion	<u>6814,00 -</u>
MAS	AJUSTES	<u>7137,01</u>
	SUB – TOTAL	<u>5.436,86</u>
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013		<u>5.436,86</u>

diferencia para ajustar en libros

Preparado por: _____ Revisado por: _____
 Cargo: Norma Guerra Cargo: _____
 Firma: [Firma] Firma: _____
 Fecha: _____ Fecha: _____



DIRECCION REGIONAL DE PANAMA ESTE
FONDO DE FORMACION Y PERFECCIONAMIENTO PROFESIONAL DE DOCENTES Y OTROS
FONDO 04-97-0128-4
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
del 01 de ABRIL al 30 de JUNIO de 2013

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 01 ABRIL DE 2013

B/.2223,87

Más:

Deposito del mes
Reintegros
Notas de Crédito
Transferencias Recibidas

SUB – TOTAL

Menos:

Cheques Girados
Notas de Debido
Otros Gastos

SUB – TOTAL

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2012

B/.2223,87

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2012

B/.2823,87

Más:

Depósito en Tránsito

SUB – TOTAL

Menos:

Cheques Gira pago por chequera
cheques Pagados por el Banco
Cheques Circulacion

600,00

SUB – TOTAL

B/.-600,00

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2012

B/. 2223,87

diferencia para ajustar en libros

Preparado por:

Cargo:

Firma:

Fecha:

Fecha:

Revisado por:

Cargo:

Firma:

Fecha:

Fecha:



DIRECCIÓN REGIONAL DE VERAGUAS



Licenciada:
LUCY MOLINAR
Ministra de Educación
E... S... M...

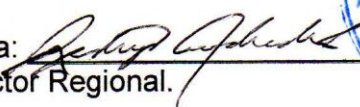
Sra. Ministra:

La Dirección Regional de Veraguas, cumpliendo con lo establecido por la Contraloría General De La Republica, sobre Rendición de Cuenta de todos los Fondos Manejados en la Regional, adjuntamos la documentación solicitada.

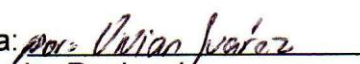
Cabe señalar, que en este informe se sustenta la ejecución financiera asignada, lo cual, conlleva a una extensa labor de revisión de todos y cada uno de los informes adjuntos del personal involucrado en el trámite del mismo.

Por lo antes señalado hemos cumplido con el tiempo establecido para la entrega del mismo.

Quedamos de usted,

Firma: 
Director Regional.



Firma: 
Contador Regional.

Firma: 
Contador Fece.

DIRRECCION REGIONAL DE VERAGUAS
FONDO DE OPERACIONES
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
1 de Abril al 30 de Junio 2013
Cuenta-n- 010000053729

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO 1 DE ABRIL 2013	B/ 140,503.95
--	----------------------

Más:

Deposito del mes	23,875.61
------------------	-----------

Cheques Anulados	830.25
------------------	--------

Notas de Crédito	
------------------	--

AJUSTES De Deposito	
---------------------	--

	24,705.86
--	-----------

SUB – TOTAL	165,209.81
-------------	------------

Menos:

Cheques Girados	17,469.32
-----------------	-----------

Notas de Debido	
-----------------	--

SUB – TOTAL	29,956.78
-------------	-----------

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO 2013	B/ 135,253.03
---	----------------------

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 de JUNIO 2013	139,191.08
--	------------

Más:

Depósito en Tránsito	
----------------------	--

SUB – TOTAL	
-------------	--

Menos:

Cheques Girados	
-----------------	--

Cheque en Circulación	3,938.05
-----------------------	----------

Ajustes	
---------	--

SUB – TOTAL	
-------------	--

SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 30 DE JUNIO 2013	B/ 135,253.03
--	----------------------

Preparado por:

[Firma]
Encargado de la cuenta

Rodrigo Andrade

[Firma]
Director Regional

Revisado Por:

[Firma]
Jefe de Contabilidad



DIRRECCION REGIONAL DE VERAGUAS
FONDO DE PROY EDUC BASICA BCO MUNDIAL
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO 2013
CUENTA N-010000050825

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 DE ABRIL 2013	B/2,240.87
---	-------------------

Más:

Deposito del mes	34,130.00	
Cheques Anulados	118.00	
Notas de Crédito		
AJUSTE		34,248.00
		36,488.87

SUB – TOTAL

Menos:

Cheques Girados	33,756.00	
Notas de Debido		
Otros Gastos		-33,756.00

SUB – TOTAL

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013	B/.2,732.87
--	--------------------

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013	17,464.87
---	------------------

Más:

Depósito en Tránsito		
	SUB – TOTAL	

Menos:

Cheques Girados		
cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulación	14,732.00	
	SUB – TOTAL	-14,732.00

SALDO CONCILIADO IGUAL AL 30 DE JUNIO DE 2013	B/ 2,732.87
--	--------------------

diferencia para ajustar en libros

Preparado por:

Encargado de la cuenta

Rodrigo Andrade

Director Regional

Revisado Por

Jefe de Contabilidad





MINISTERIO DE EDUCACIÓN
DIRECCIÓN REGIONAL DE VERAGUAS
FONDO DE FECE

CUENTA # 010000080056

CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN	TOTAL
SALDO INICIAL AL 1 DE ABRIL DE 2013	1066931.59
Mas:	
Otros (dev.adelanto de efectv.	1113.20
Deposito (apoyo ext.)	105955.95
Reintegros	17134.39
Notas de Crédito/AJUSTE ERROR EN REGISTRO CK 41348	1.50
Transferencias Recibidas	82009.00
SUB – TOTAL	206,214.04
	1,273,145.63
Menos:	
Cheques Girados	233228.74
Notas de Debido/Ajustes	25935.92
SUB – TOTAL	259164.66
SALDO EN LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2013	1013980.97
SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO 2013	1125481.63
Mas:	
Depósito en Tránsito	0.00
SUB – TOTAL	0.00
Menos:	
Cheques Girados	
Notas de Debido	
Ajustes:	
Cheques en circulacion	111500.66
SUB – TOTAL	111500.66
SALDO IGUAL AL LIBROS AL 30 DE JUNIO DE 2013	1013980.97
Preparado por: <i>[Firma]</i> Encargado de la cuenta	Rodrigo Andrade <i>[Firma]</i> Director Regional
	Revisado por: <i>[Firma]</i> Coordinador de Fece





DIRRECCION REGIONAL DE VERAGUAS
FONDO CAPACITACION
CUENTA: N° 010000099165
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN

SALDO INICIAL AL 1 DE ABRIL DE	2013	<u>272361.32</u>
Más:		
Deposito del mes (DEV. DE DINERO)		0.00
Reintegros		0.00
Notas de Crédito		267.50
Transferencias Recibidas		0.00
		<u>267.50</u>
SUB – TOTAL		<u>272628.82</u>
Menos:		
Cheques Girados		33283.74
Notas de Debido AJUSTE ERROR EN REGISRO DE CK 3720		0.20
Otros Gastos		0.00
SUB – TOTAL		<u>33283.94</u>
SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013		<u>239344.88</u>
SALDO SEGÚN BANCO AL 3 DE JUNIO DE 2013		<u>250111.61</u>
Más:		
Depósito en Tránsito		
SUB – TOTAL		<u>0.00</u>
Menos:		
Cheques Girados		
Notas de Debido		
Ajustes:		
Cheques en circulacion	10,766.73	<u>10766.73</u>
SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013		<u>239344.88</u>

Preparado por:

M. Luano C.

Encargado de la cuenta

Rodrigo Andrade

Rodrigo Andrade
Director Regional



Revisado Por:

Abel Varquez
Cordinador de Fece

DIRECCIÓN REGIONAL DE GUNA YALA



Playón Chico, 11 de Julio de 2013.

OFICIO N° DREKY- 180

Licenciada
LUCY MOLINAR
Ministra de Educación

E. S. D.

Su Excelentísima Señora Ministra:

La Dirección Regional de Educación de Kuna Yala cumpliendo lo establecido por la Contraloría General de la República sobre la Rendición de Cuentas de Fondos manejados en la Regional, adjuntamos documentos solicitados.

Cabe señalar que este sustenta la Ejecución Presupuestaria asignada, lo cual con lleva a una extensa labor de revisión y cada uno de los informes adjuntos.

Por los antes señalado hemos cumplido con el tiempo establecido para la entrega del mismo.

Quedamos de usted,

Atentamente,


PROF. ENÉRISTO ROBINSON
Director Regional de Educación de Kuna Yala





CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADO
REGIONAL DE KUNA YALA
CUENTA N° 010000054860
MINISTERIO DE EDUCACIÓN

(En Balboas)
FONDO DE OPERACIONES REGIONALES DE KUNA YALA
DEL 01 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 1 DE ABRIL DE 2013

B/. 35,832.94 ✓

Más:

DEPOSITOS DEL MES	0.00
ANULADOS	0.00
NOTAS DE CREDITOS	0.00
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS	15,434.90
AJUSTES	0.00

15,434.90

SUB-TOTAL

51,267.84

Menos:

CHEQUES GIRADOS	13,512.59
NOTAS DE DEBITOS	0.00
OTROS CARGOS	0.00

13,512.59

SALDO SEGÚN LIBRO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013

B/. 37,755.25

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013

B/. 39,011.42

Mas:

DEPOSITO EN TRANSITO	0.00
----------------------	------

SUB-TOTAL

39,011.42

Menos:

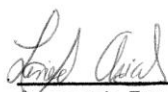
CHEQUES GIRADOS	0.00
CHEQUES PAGADOS	0.00
CHEQUES EN CIRCULACIÓN	1,256.17
AJUSTE	0.00

1,256.17

SUB-TOTAL

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013

B/. 37,755.25


Preparado Por:
Licda. Lined Arias




Prof. Eneristo Robinson
Director Regional de Educación
de Kuna Yala.

MINISTERIO DE EDUCACION
DIRECCION REGIONAL DE KUNA YALA
FONDO: FECE REGIONAL DE KUNA YALA
BANCO NACIONAL DE PANAMA N° 10000080029
CONCILIACION BANCARIA CONSOLIDADA
1 DE MARZO AL 30 de JUNIO DE 2013

<i>EN LOS LIBROS</i>	
Saldo Según Libros al 1 de marzo de 2013	<u>B/. 79,578.98</u>
Mas: Deposito del mes	35,366.50
Notas de Créditos:	
Reintegros: Cheque N° 7719 esc. Mansucun por caducación	315.65
Transferencias Recibidas	
Sub-Total	<u>115,261.13</u>
Menos: Cheques Girados del mes	49,590.42
Notas de Debito: Transferencias a las escuelas a su cuenta	27,419.96
Otros Gastos:	
Sub-Total	<u>77,010.38</u>
Saldo Según Libros Conciliados al 30 de junio de 2013	<u>B/. 38,250.75</u>
<i>EN EL BANCO</i>	
Saldo según Banco al 30 de junio de 2013	<u>B/. 43,614.14</u>
Mas: Depósitos en Transito	
Sub- Total	<u>43,614.14</u>
Menos: Cheques Girados	
Cheques Pagados por el Banco	
Cheques en Circulacion	5,363.39
Sub- Total	<u>5,363.39</u>
Saldo Según Banco Conciliado al 30 de junio de 2013	<u>B/. 38,250.75</u>
Diferencia para ajustar en libros	
Preparado por: <u>Carrosguel Navarro</u>	Revisado por: _____
Cargo: <u>Administrador</u>	Cargo: _____
Firma: <u>C. Navarro</u>	Firma: _____
Fecha: <u>12/7/13</u>	Fecha: _____



DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE KUNA YALA
FONDC DE CAPACITACIÓN DOCENTE
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
BANCO NACIONAL DE PANAMÁ No. 10000098622
DEL 1 DE ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 1 ABRIL DE 2013 19,566.28

Más:

Deposito del mes
Reintegros
Notas de Crédito
Transferencias Recibidas

SUB - TOTAL 19,566.28

Menos:

Cheques Girados 3,491.25
Notas de Debido
Otros Gastos

SUB - TOTAL 16,075.03

SALDO SEGÚN LIBRO AL 31 DE JUNIO DE 2013 16,075.03

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE JUNIO DE 2013 16,144.13

Más:

Depósito en Tránsito

SUB - TOTAL 16,144.13

Menos:

Cheques Girados
cheques Pagados por el Banco
Cheques Circulación 69.10

SUB - TOTAL 16,075.03

SALDO SEGÚN BANCO AL 31 DE JUNIO DE 2013 16,075.03

diferencia para ajustar en libros

Preparado por: Licda. Virginia R. Ríos

Cargo: Contadora de Fece

Firma: *Virginia R. Ríos*

Fecha: 11-7-2013

Revisado por: *Enrique Robinson*

Cargo: Director

Firma: *Enrique Robinson*

Fecha: 12/7/2013



DIRECCION REGIONAL DE SAN MIGUELITO



República de Panamá
Ministerio de Educación
Dirección Regional de Educación de San Miguelito, Las Cumbres y Chilibre

DRESM/222-DC-58

San Miguelito, 08 de julio de 2013

Licenciada
LUCY MOLINAR
Ministra de Educación
E. S. D.

Sra. Ministra:

La Dirección Regional de San Miguelito, Chilibre y Las Cumbres, cumpliendo con lo establecido por la Contraloría General De la República, sobre Rendición Cuenta de todos los Fondos manejados en la Regional, adjuntamos la documentación solicitada

Cabe señalar, que en este informe se sustenta la ejecución financiera asignada, lo cual, conlleva a una extensa labor de revisión de todos y cada uno de los informes adjuntos.

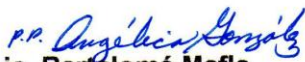
Por lo antes señalado hemos cumplido con el tiempo establecido para la entrega del mismo.

Queda de usted,


MGTER. LUIS A. PERALTA L.,
Director Regional de Educación de
San Miguelito, Las Cumbres y Chilibre.




Lic. Jovana Rivera
Contador Regional


Lic. Bartolomé Mafla
Contador del F.E.C:E.





DIRECCIÓN REGIONAL DE REGIONAL DE EDUCACIÓN DE SAN MIGUELITO
FONDO DE OPERACIONES REGIONALES
N° DE CUENTA 010000055142
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
01 ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 01 DE ABRIL DE 2013 **B/. 92,917.64** ✓

Más:

Deposito del mes	18.00	
Reintegros		
Notas de Crédito		
Transferencias Recibidas	B/. 28,840.00	B/. 28,858.00
SUB - TOTAL		B/. 121,775.64

Menos:

Cheques Girados	B/. 8,733.19	
Notas de Debido	B/. 9,213.77	
Otros Gastos		
SUB - TOTAL		B/. 17,946.96

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 **B/. 103,828.68**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 **B/. 104,595.23**

Más:

Depósito en Tránsito		
SUB - TOTAL		-

Menos:

Cheques Girados		
Cheques Pagados por el Banco		
Cheques Circulacion	736.55	

Mas:	Ajuste	30.00	
	SUB - TOTAL		B/. 766.55

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013 **B/. 103,828.68**

Diferencia para ajustar en libros **B/. 0.00**

Preparado Por:
Lic. Jovana Rivera
Contador

Revisado Por:
Prof. Luis A. Peralta
Director Regional



San Miguelito, 5 de julio de 2013

Profesor
LUIS A. PERALTA L.
Director Regional de Educación de
San Miguelito, Las Cumbres y Chilibre
E. S. D.

Respetado profesor:

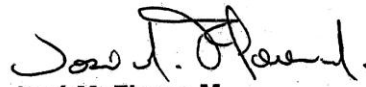
Me complace saludarlo y desearle éxitos en sus funciones.

La presente nota tiene por objeto solicitarle su autorización para que se realice la transferencia de treinta balboas (B/.30.00) del Fondo de Operaciones Regionales al Fondo de Perfeccionamiento, debido a un error involuntario en el cual se depositó por error la cuota de la escuela Unión Panamericana, correspondiente al Festival de la Voz y el Canto Dora P. de Zárate, en el Fondo de Operaciones Regionales.

Adjunto a la presente le estoy enviando la fotocopia de la volante de depósito, donde se observa que el número de cuenta que aparece en la misma corresponde al Fondo de Operaciones Regionales y no al Fondo de Perfeccionamiento como debió ser.

Agradeciéndole de antemano la atención que le preste a la presente solicitud, queda de usted,

Atentamente,



José M. Flores M.,
Coordinador de Tesorería.

Adj.: lo indicado





DIRECCIÓN REGIONAL DE REGIONAL DE EDUCACIÓN DE SAN MIGUELITO
FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
N° DE CUENTA 010000046690
CONCILIACIÓN BANCARIA CONSOLIDADA
01 ABRIL AL 30 DE JUNIO DE 2013

DESCRIPCIÓN

SALDO SEGÚN LIBRO AL 01 DE ABRIL DE 2013 B/. 2,760.98 ✓

Más:

Deposito del mes	B/. 67,174.09
Reintegros ck 1600	B/. 30.05
Notas de Crédito	
Transferencias Recibidas	
	B/. 67,204.14
SUB – TOTAL	B/. 69,965.12

Menos:

Cheques Girados	B/. 3,703.38
Notas de Debido	
Otros Gastos	
SUB – TOTAL	B/. 3,703.38

SALDO SEGÚN LIBROS CONCILIADOS AL 30 DE JUNIO DE 2013 **B/. 66,261.74**

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 **B/. 66,381.50**

Más:

Depósito en Tránsito	30.00
SUB – TOTAL	30.00

Menos:

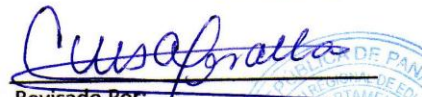
Cheques Girados	149.76
Cheques Pagados por el Banco	
Cheques Circulacion	
SUB – TOTAL	B/. 149.76

SALDO SEGÚN BANCO CONCILIADO AL 30 DE JUNIO DE 2013 **B/. 66,261.74**

Diferencia para ajustar en libros **B/. 0.00**



Preparado Por:
Lic. Jovana Rivera
Contador



Revisado Por:
Prof. Luis A. Peralta
Director Regional



MINISTERIO DE EDUCACIÓN
FONDO DE: CTA. REGIONAL- FONDO FECE
CUENTA NÚM: 010000080181
del 01 de abril al 30 de junio de 2013

DESCRIPCIÓN	ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL	209,209.43	210,798.71	208,605.00
MÁS: DEPÓSITOS	13,078.00		19,106.00
APOYO EXTRAORDINARIO			
REINTEGROS	272.50	133.00	
NOTAS DE CRÉDITO		33.00	0.03
TRANSFERENCIA RECIBIDA			
SUB-TOTAL	222,559.93	210,964.71	227,711.03
CHEQUES GIRADOS	11,761.22	1,381.71	0.00
NOTAS DE DÉBITO/AJUSTE		978.00	0.00
SUB-TOTAL	210,798.71	208,605.00	227,711.03
SALDO EN LIBROS	210,798.71	208,605.00	227,711.03
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO	220,323.85	209,236.53	227,711.03
MÁS: DEPÓSITOS EN TRÁNSITO			
MENOS: CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO			
MENOS CHEQUES EN CIRCULACIÓN	9,525.14	631.53	0.00
MENOS: Ajustes			
SALDO IGUAL AL LIBRO	B/. 210,798.71	B/. 205,605.00	B/. 227,711.03

Preparado por: Licdo. Bartolomé Maffla S.
 Administrador/Encargado de la Oficina FECE San Miguelito
 Fecha: 23/07/2013

MINISTERIO DE EDUCACIÓN
FONDO DE: CTA REGIONAL FONDO DE PERFECCIONAMIENTO
CUENTA NÚM: 010000110530
del 01 de abril al 30 de junio de 2013

DESCRIPCIÓN	ABRIL	MAYO	JUNIO
SALDO INICIAL	456,327.09	455,265.59	454,536.09
MÁS: DEPÓSITOS			
REINTEGROS			32.50
NOTAS DE CRÉDITO			
TRANSFERENCIA RECIBIDA			
SUB-TOTAL	456,327.09	455,265.59	454,568.59
CHEQUES GIRADOS	1,061.50	729.50	432.50
NOTAS DE DÉBITO/AJUSTE			
SUB-TOTAL	455,265.59	454,536.09	454,136.09
SALDO EN LIBROS	B/. 455,265.59	454,536.09	454,136.09
SALDO-ESTADO DE CUENTA BANCARIO	457,602.29	456,077.29	455,603.29
MÁS: DEPÓSITOS EN TRÁNSITO			
MENOS: CHEQUES PAGADOS POR EL BANCO			
MENOS CHEQUES EN CIRCULACIÓN	2,336.70	1,541.20	1,467.20
MENOS: Ajustes			
SALDO IGUAL AL LIBRO	B/. 455,265.59	B/. 454,536.09	B/. 454,136.09

Preparado por: Licdo. Bartolomé Maffla S.
 Administrador/Encargado de la Oficina FECE San Miguelito
 Fecha: 23/07/2013



Contabilidad
DCAC/2012/Nº00.24

Panamá, 11 de Julio de 2013.



Licenciada
BLANCA DE DE LA GUARDIA
Jefa del Departamento de Tesorería
Ministerio de Educación
E. S. D.

Respetada Licenciada:

Reciba un cordial saludo de esta Dirección.

Por este medio le hacemos entrega de la RENDICIÓN DE CUENTA del mes de ABRIL-MAYO-JUNIO correspondiente al periodo del 1 de Abril al 30 de Junio del 2013.

De usted Atentamente,


Magíster Elizabeth Piza Villamil
Directora del Centro de Arte Y Cultura


Lcda. Nilka R. DE Loaiza
CONTADORA0426

RECIDO POR _____
FECHA _____

DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD
CONCILIACION DE LA CUENTA DE CENTRO DE ARTE Y CULTURA
CUENTA No. 01-0000020488
(EN BALBOAS)

CORRESPONDIENTE DEL MES DE ABRIL-MAYO-JUNIO DE 2013

SALDO SEGÚN LIBROS AL 31 DE MARZO B// 8,489.73
DEPOSITOS ABRIL-MAYO-JUNIO 1,780.00
MÁS CHEQUES ANULADOS
NOTAS DE CREDITO
AJUSTES: _____

Sub-Total 1,780.00

SUB-TOTAL B/. 10,269.73

CHEQUES GIRADOS EN EL MES
ABRIL-MAYO-JUNIO 633.76
NOTAS DE CREDITO
NOTA DE DEBITO
AJUSTES
Sub-Total B/ 9,635.97

SALDO CONCILIADO SEGÚN LIBROS 30 DE JUNIO 2013 9,635.97

SALDO SEGÚN BANCO AL 30 DE JUNIO DE 2013 9,635.97
MAS: DEPOSITOS EN TRANSITO: 00.00
MENOS: CHEQUES EN CIRCULAC
MÁS : AJUSTES: _____
Sub-Total 00.00

SALDO CONCILIADO IGUAL A LIBROS AL 31 JUNIO B/ 9,635.97

Preparado por
Nilka Robles
Licda. Nilka R. de Loaiza
Contadora/ 0426



30/6/13

G.4 ESTADO DE CAJAS MENUDAS SEGÚN REGION CON SUS RESPECTIVAS NOTAS REGIONALES.

Panamá, 29 de julio de 2013
DNF/TS-475-2013

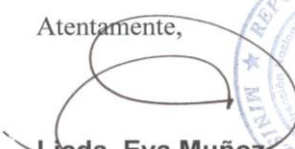
Su Excelencia
LUCY MOLINAR
Ministra de Educación
E. S. D.

Señora Ministra:

En atención a la **Resolución N°52-DFG del 4 de febrero de 2013**, “Por la cual se modifica el Artículo primero de la **Resolución N°225-DFG del 16 de marzo de 2012**, que extiende la excepción del control previo al Ministerio de Educación, hasta el 30 de junio de 2014 y para dar cumplimiento en la entrega del “Informe de Rendición de Cuentas”, remitimos a usted, listado de las cajas menudas, en el periodo comprendido del **1 de abril al 30 de junio de 2013**.

Sin otro particular.

Atentamente,


Licda. Eva Muñoz
Directora Nacional de Finanzas y
Desarrollo Institucional



ESTADO DE LAS CAJAS MENUDAS SEGÚN REGIÓN Y DIRECCION CON SUS RESPECTIVAS NOTAS
1 ABRIL – 30 JUNIO 2013

DESCRIPCIÓN DE LA CAJA MENUDA	REEMBOLSOS RECIBIDOS EN EL PERÍODO	MONTO SOLICITADO AUTORIZADO	SALDO EN PODER DEL CUSTODIO	COMPROBANTE EN CARTERA POR REEMBOLSAR	REEMBOLSOS EN TRÁMITE (PENDIENTES)	DIFERENCIAS (SEGÚN ARQUEOS)
Despacho de la Ministra - Katia Mendoza	0	B/. 2,000.00	B/. 2,000.00	B/. -	0	
Centro de Almacenaje - Mabel Ortiz	0	B/. 1,000.00	B/. 83.55	B/. 707.14	1	B/. 209.31
Centro de Almacenaje y Distribución - Adrian Muñoz	1	B/. 150.00	B/. 89.74	B/. 60.26	0	
Centro de Impresión Educativa - Nisla Ceballos	0	B/. 1,000.00	B/. 616.86	B/. 359.14	1	B/. 24.00
CONAUPA - Luz Zaldivar	0	B/. 500.00	B/. 500.00	B/. -	0	
Coordinación Nacional de Fondo Especial de Educación Agropecuaria - Vianka Torres	0	B/. 300.00	B/. 67.08	B/. 232.92	1	
Departamento de Compras - Damaris Rodríguez	2	B/. 6,000.00	B/. 63.83	B/. 5,936.17	3	
Dirección Nacional de Finanzas - Dianeth Sánchez	2	B/. 500.00	B/. 350.00	B/. 150.00	1	
Dirección Nacional de Información y Relaciones Públicas - Ingrid V. de Menacho	1	B/. 300.00	B/. 102.28	B/. 197.72	1	
Centro de Arte y Cultura - Leslie Bernal	1	B/. 200.00	B/. 1.52	B/. 198.48	1	
Dirección Nacional de Ingeniería y Arquitectura - Isidro Arrocha	2	B/. 2,000.00	B/. 529.93	B/. 1,470.07	2	
Oficina de Administración del FECE - Aracelly Madrid	0	B/. 1,000.00	B/. 997.00	B/. 3.00	1	
Regional de Bocas del Toro - Sulahy Martinez	2	B/. 500.00	B/. 126.12	B/. 373.88	1	
Regional de Chiriquí - Nerys Gonzalez	7	B/. 200.00	B/. 141.00	B/. 59.00	1	
Regional de Coclé - María Sanchez	1	B/. 200.00	B/. 11.88	B/. 188.12	1	
Regional de Colón - Keisy M. Barrera	1	B/. 500.00	B/. 200.53	B/. 299.47	1	
Regional de Herrera - Ronald Gonzalez	0	B/. 200.00	B/. 200.00	B/. -	0	
Regional de Los Santos FECE - Suleidys Perez	1	B/. 200.00	B/. 119.69	B/. 80.31	1	
Regional de San Miguelito - Delkis de Henriquez	5	B/. 500.00	B/. 253.42	B/. 246.58	1	
Regional de Veraguas - Jorge Brugiatti	4	B/. 200.00	B/. 84.90	B/. 115.10	1	
Regional Los Santos - Ronald Gutiérrez	4	B/. 500.00	B/. 112.70	B/. 387.30	1	
Regional Panama Centro - Maria del C. de Mata	1	B/. 400.00	B/. 83.38	B/. 316.62	1	
Regional Panama Este - Judith Gonzalez	0	B/. 200.00	B/. 15.47	B/. 184.53	0	
Regional Panama Oeste - Hozel de Youn	0	B/. 500.00	B/. 279.44	B/. 220.56	1	
Regional Panama Oeste (FECE) - Janette Bonilla	0	B/. 300.00	B/. 70.65	B/. 229.35	1	
Regional Guna Yala - Virginia Ríos	0	B/. 200.00	B/. 44.69	B/. 155.31	1	
Tesorería y Seguros - Jair Ortega	2	B/. 5,000.00	B/. 81.05	B/. 4,918.95	7	
Tesorería y Seguros - Liseth Peña	22	B/. 10,000.00	B/. 185.53	B/. 9,814.47	5	

H. INFORMACIÓN LEGAL Y DE CUMPLIMIENTO DEL MEDUCA

H.1 CARTA DE GERENCIA DE LA INFORMACIÓN LEGAL Y DE CUMPLIMIENTO DEL MEDUCA LEY 47 DE 24 DE DICIEMBRE DE 1946 (MODIFICADA POR LA LEY 34 DE JULIO DE 1995)



DM-DNAL-104.0658
Panamá, 15 de abril del 2013

Su Excelencia
GIOCONDA DE BIANCHINI
Contralora General de la República
E. S. D.

Señora Contralora:

Por medio de la presente remitimos la información correspondiente al periodo del 1 de Abril al 30 de junio del 2013, relativa a la “**Rendición de Cuentas del Ministerio de Educación**”, para efectos del Examen de Cuentas dentro del marco de lo establecido en la Guía Básica sobre el procedimiento para la Rendición de cuentas, Examen y Finiquito de Cuentas de los Agentes y Empleados de manejo, las Normas de contabilidad Gubernamental y las Normas de Control Interno Gubernamental para la República de Panamá.

La nota de Gerencia del MEDUCA y otros comentarios sobre el cumplimiento de la Ley 47 de 24 de Diciembre de 1946, de la Resolución Núm.225-DFG de 16 de marzo de 2010, del Decreto 113 de 21 de Junio de 1993 (Manual de Contabilidad Gubernamental) de la Ley 75 del 02 de noviembre de 2010 (Ley de Presupuesto), y aspectos para mejorar la gestión legal de cumplimiento de las (13) regiones en función de la ejecución inherente al ministerio, al igual que la declaración de responsabilidad de las personas encargadas de cada una de las áreas antes descritas.

Cabe señalar que el informe sobre la Rendición de Cuentas del Ministerio de Educación, constituye la información básica de cumplimiento - Legal de las manifestaciones de la administración de la entidad.

Atentamente,



LUCY MOLINAR
MINISTRA

*“Año de la Consolidación
Camino a la Excelencia”*

H.2 CUMPLIMIENTO DE LA RESOLUCIÓN N° 225.DFG DE 16 DE MARZO DE 2010.

La Resolución NUM. 225-DFG del 16 de Marzo de 2010 y su modificación en la Resolución 52-DFG del 4 de febrero de 2013, la cual exceptúa del Control Previo al Ministerio de Educación, resuelve condicionar su excepción con el cumplimiento de algunos controles internos establecidos en el artículo segundo y tercero de la mencionada resolución, por lo cual, ésta institución cumple con lo establecido, entregando el decimo primer informe de rendición de cuenta, además, de la implementación de algunos controles adicionales, fortaleciendo nuestras unidades para mejorar el trámite de manejo de los fondos, a través de los actos precontractuales y contractuales en el menor tiempo, pero cumpliendo con las normas establecidas para tal fin.

H.3 CUMPLIMIENTO DEL DECRETO 113 DE 21 DE JUNIO DE 1993 (MANUAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL.)

El Duodécimo Informe Financiero de Rendición de Cuenta del Ministerio de Educación, es presentado bajo la forma del contenido del Manual de Contabilidad Gubernamental, adoptado mediante Decreto No. 113 del 21 de junio de 1993. El mismo presenta a los usuarios internos y externos la información financiera y sus Resultados, así como el comportamiento del presupuesto de gastos, además de la información complementaria, toda vez, que el manual es un compendio de aspectos que van de acuerdo al cumplimiento de las disposiciones legales.

H.4 CUMPLIMIENTO DE LA LEY 71 DE 18 DE OCTUBRE DE 2012 (LEY DE PRESUPUESTO)

Durante la vigencia fiscal 2013, el Ministerio de Educación ha cumplido con el proceso presupuestario, enmarcado en lo que establece la Ley.

Se han realizado modificaciones al presupuesto aprobado de enero a junio 2013 por un monto de setenta y un millones doscientos veintisiete mil ciento sesenta y nueve balboas con 32/100 (B/.71,227,169.32).

Mediante traslados de partidas interinstitucionales por cincuenta y cinco millones ochocientos veintiocho mil cuatrocientos cuarenta y ocho balboas con 00/100 (B/.55,828,448.00) aumentando.

Redistribución de partida por un monto de diecisiete mil novecientos treinta y dos mil cuatrocientos cincuenta y tres balboas con 00/100 siete millones setenta y cinco mil doscientos noventa y nueve balboas con 00/100 (B/.17,932,453.00)

Se aprobaron cuatro créditos adicionales por un monto de total de B/.15,398,721.32. Ingresos de auto gestión a las Direcciones Regionales B/.146,991.53; Donación de Taiwán, para el Colegio IPT. PACORA B/.7,000.000.00; Reparación, Construcción y Equipamiento B/.8,109,229.79 y Donación de Taiwán para la compra de equipo informático B/.142,500.00.

Se han tramitado modificaciones a la estructura de puestos del MEDUCA, de acuerdo a las necesidades de la Dirección de Recursos Humanos, de conformidad a lo que establece el artículo N° 279 de la Ley 71 del 18 de octubre de 2012.

Estos movimientos al presupuesto, se han realizado a través del Departamento de Presupuesto de la Dirección Nacional de Finanzas y Desarrollo Institucional del MEDUCA, cumpliendo con los procedimientos y fechas establecidas en las Normas Generales de Administración Presupuestaria, contempladas en la Ley 71 del 18 de octubre de 2012.

I. INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA DEL MEDUCA

I.1 ESTADO DE LOS BIENES PATRIMONIALES ADQUIRIDOS POR REGION CON SUS RESPECTIVAS NOTAS

**MINISTERIO DE EDUCACION
DIRECCION NACIONAL DE ADMINISTRACION
DEPARTAMENTO DE BIENES PATRIMONIALES
INCLUSION - EXCLUSION DE MOBILIARIO Y EQUIPO
DEL 1 DE ABRIL AL 31 DE JUNIO DEL 2013**

DESCRIPCION	INCLUSION	EXCLUSION	MONTO INICIAL	DEP. ACUM.	SALDO FINAL
EQUIPOS DE TRANSPORTE	3		153,484.24	14,189.62	139,294.62
EQUIPOS DE OFICINA	76		11,048.24	4,527.51	10,838.22
MAQUINARIA Y EQUIPOS	7,570		4,267,100.36	296,416.11	4,044,186.11
MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA	17,736		2,158,820.53	303,866.92	2,069,979.76
BIBLIOTECAS	0		0.00	0.00	0.00
INSTRUMENTOS MUSICALES	2194		718,815.06	27,032.24	693,611.35
TOTALES	27579		7,309,268.43	646,032.40	6,957,910.06

NOTA:

INFORMACION OBTENIDA DEL PROGRAMA DE BIENES PATRIMONIALES
PORCENTAJE DE DEPRECIACION DE ACUERDO AL MANUAL DE NORMAS
GENERALES PARA EL REGISTRO Y CONTROL DE LOS BIENES PATRIMONIALES
DEL ESTADO

LOS ACTIVOS CON UN VALOR INFERIOR A B/. 100.00 NO SE DEPRECIAN
NO SE REPORTA EXCLUSION DE ACTIVOS, DEBIDO A QUE LAS ACTAS DE DESCARTES
NO HAN SIDO APROBADAS POR LA DIRECCION DE CATASTRO Y BIENES
PATRIMONIALES DEL MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS
TABLA DE DEPRECIACION

MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA 10% (METODO DE LINEA RECTA)

EJEMPLO

DESCRIPCION	VALOR	DEPRECIACION	DEP. ANUAL	DEP. MENSUAL
ESCRITORIO	900.00	10%	90.00	7.50

Jefa:

Realizado por:

I.2 ESTADOS DE LOS SUELDOS PAGADOS SEGÚN CATEGORIA A LOS FUNCIONARIOS QUE LABORAN EN EL MEDUCA CON SUS RESPECTIVAS NOTAS

FUNCIONARIOS MES DE ABRIL 2013

TIPO FUNCIONARIO	CARGO	TOTAL	TOTAL PAGADO
DOCENTES	104	40,766	B/. 38,546,230.58
DOCENTES	105	687	B/. 1,022,288.85
ADMINISTRATIVOS	ADM	11,807	B/. 5,726,826.82
ESPECIALES	1021011	443	B/. 310,283.27
PROMOTORES	3021090	119	B/. 38,677.00
PROMOTORES	3021091	0	B/. -
PROMOTORES	3021092	0	B/. -
PROMOTORES	3021093	0	B/. -
TOTAL		53,822	B/. 45,644,306.52

FUNCIONARIOS MES DE MAYO 2013

TIPO FUNCIONARIO	CARGO	TOTAL	TOTAL PAGADO
DOCENTES	104	41,188	B/. 38,848,293.95
DOCENTES	105	686	B/. 1,022,044.54
ADMINISTRATIVOS	ADM	12,014	B/. 5,841,889.73
ESPECIALES	1021011	890	B/. 623,109.27
PROMOTORES	3021090	170	B/. 56,743.00
PROMOTORES	3021091	0	
PROMOTORES	3021092	0	
PROMOTORES	3021093	0	
TOTAL		54,948	B/. 46,392,080.49

FUNCIONARIOS MES DE JUNIO 2013

TIPO FUNCIONARIO	CARGO	TOTAL	TOTAL PAGADO
DOCENTES	104	41,404	B/. 38,974,834.67
DOCENTES	105	717	B/. 1,060,704.30
ADMINISTRATIVOS	ADM	12,082	B/. 5,868,300.25
ESPECIALES	1021011	1,018	B/. 712,709.27
PROMOTORES	3021090	192	B/. 64,563.00
PROMOTORES	3021091	0	
PROMOTORES	3021092	0	
PROMOTORES	3021093	0	
TOTAL GENERAL:		55,413	B/. 46,681,111.49

I.3 ESTADO SOBRE LAS GARANTIAS SOBRE FIANZAS DE CUMPLIMIENTO PROBIIDAD, DE RESPONSABILIDAD DE PAGO, DE MANEJO, DE ANTICIPO, DE PROPUESTA Y OTROS DOCUMENTOS QUE SE HAN MANEJADO EN EL MEDUCA CON SUS RESPECTIVAS NOTAS.

Panamá, 29 de julio de 2013
DNF/TS-476-2013

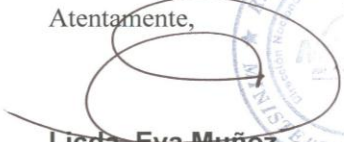
Su Excelencia
LUCY MOLINAR
Ministra de Educación
E. S. D.

Señora Ministra:

En atención a la **Resolución N°52-DFG del 4 de febrero de 2013**, “Por la cual se modifica el Artículo primero de la **Resolución N°225-DFG del 16 de marzo de 2012**, que extiende la excepción del control previo al Ministerio de Educación, hasta el 30 de junio de 2014 y para dar cumplimiento en la entrega del “Informe de Rendición de Cuentas”, remitimos a usted, listado de las Fianzas que mantenemos en custodia, en el periodo comprendido del **1 de abril al 30 de junio de 2013**.

Sin otro particular.

Atentamente,


Licda. Eva Muñoz
Directora Nacional de Finanzas y
Desarrollo Institucional



02-jun-13	DEL ISTMO ASSURANCE CORP	EDITORIA SIBAUITE, S.A	CUMPLIMIENTO	2913-0-07-0-08 L.P-0-02020	B/ 7.470,00	FCS-8614	120 DIAS	28-02-2013	ENDOSO NO 1 SE MODIFICA EL MONTO A \$250.000
03-jun-13	ELI AMERICANA	GRUPO NIECE S.A	ENCOSO	8-19-2012		31224662		27-02-2013	
17-jun-13	DEL ISTMO ASSURANCE CORP	RICARDO PEREZ S.A	CUMPLIMIENTO	OC-488	B/ 4.120,47	FCS- 7868	25 DIAS	19-02-2013	CONV 2013-0-07-0-08-RC-00601
21-jun-13	SEGUROS CONSTITUCION	ROBERTO BASTISTA E HIJOS S.A	CUMPLIMIENTO	0-27-2013	B/ 86.227,34	FAN-2467	180 DIAS	07/01/2013	PO-12A-COUL-REC-0608
26-jun-13	DEL ISTMO ASSURANCE CORP	ROBERTO BASTISTA E HIJOS S.A	ENCOSO	0- 91 - 2012				15-07/2013	FCC - 2781
26-jun-13	DEL ISTMO ASSURANCE CORP	ROBERTO BASTISTA E HIJOS S.A	ENCOSO	0- 91 - 2012		FCC - 2833	1300/2013	15-07/2013	
28-jun-13	CA INTERNACIONAL DE SEGUROS S.A	MULTIEX-PACIFIC S.A	ENCOSO	CONT 8-32-2012			80 DIAS	07/08/2013	REF FAN-071-001-0004-0204- 000000

ANEXOS AL INFORME